System-Vシリーズ

〔F7〕帳 表 出 力

（１５．５）

【取扱説明書】

株式会社 タテムラ

目　　次

各プログラム共通機能

プ・切替（Ｆ１）の機能について ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １
ユーザ選（Ｆ２）の機能について ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １
財プリンタ（Ｆ３）の機能について ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２
項目内容の記憶 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２
印刷 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ３
プレビュー機能 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ３
ＣＳＶ搬出機能 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ４
ＰＤＦ出力機能 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ５
ページプリンタをご使用の場合 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ５
出力を中止するには ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ５
出力の強制終了後、出力ができなくなった場合 ・・・・・・・ ６
会社法改正に伴う帳表出力について ・・・・・・・・・・・・・・・・・ ７
商法改正に伴う帳表の出力について ・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ９

[Ｆ7] 帳表出力

出力関連のファンクションキーの機能説明 ・・・・・・・・・・・ １０
[12] 仕訳日記帳 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １１
[20] モニター試算表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １２
出力サンプル　会社法対応－法人用 ・・・・・・・・・・ １３
会社法/14年商法共通個人用・・・・ １４
[21] 年次科目別集計表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １５
[30] 合計残高試算表・精算表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ １６
出力サンプル　会社法対応－法人用 ・・・・・・・・・・ １８
会社法/14年商法共通個人用・・・・ １９
[31] 営業成績報告書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２０
[32] 青色営業成績報告書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２２
[33] 製造原価報告書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２３
[50] 総勘定元帳 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２５
オフセット補正について ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ２６
両面印刷で裏面に罫線のみを印刷する場合 ・・・・・ ２７
[51] 合計転記元帳 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ３１
[53] 法人決算書 （会社法対応）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ３３
株主資本等変動計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ３９
注記表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ４１
出力サンプル　会社法対応－決算書 ・・・・・・・・・ ４２
株主資本等変動計算書－横型・・・ ４３
〃　　－縦型・・・ ４４
会社法対応－比較貸借損益書・・・ ４５

科目コード表

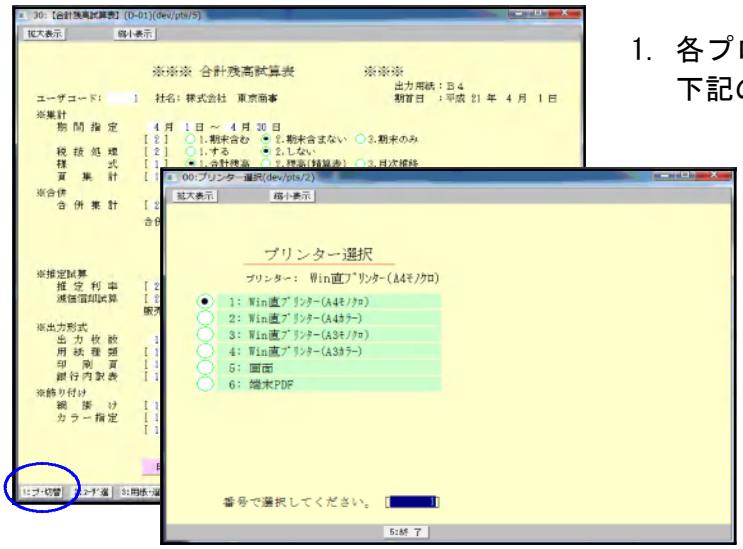
会社法対応－法人用 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ４６
会社法/14年商法共通個人用 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ ４８

※〔１１〕仕訳入力は別冊となります。
〔３７～３９〕〔４４〕の消費税関係は『消費税８%システム』の取扱説明書をご参照下さい。

各プログラム共通機能

● プ・切替 (F1)の機能について

プリンタが複数台ある場合に任意に指定したプリンタに出力を切り替えることが可能です。



1. 各プログラムにあるプ・切替(F1)を押すと下記の画面を表示します。

2. 出力プリンタを指定しますと指定プリンタより出力できます。

※メニュー画面に戻ると指定は元に戻ります。

● ユーザ選 (F2)の機能について

ユーザー選択は、申告情報登録の法人名(カナ)に法人名のカナ読みを登録しておくことによりカナ検索機能でユーザーを選択できます。また事業年度と期首月からも検索できます。

1. ユーザーコードを確定する前にユーザ選(F2)を押すと、左図の画面を表示します。

2. 検索欄に法人名(ｶﾅ)を入力し事業年度と期首月を指定すると条件に合うユーザーのリストを画面の左半分に表示します。
   ※期首年月だけを指定してもユーザーを検索できます。

   右半分のリストは、使用したユーザーの履歴を15件まで表示します。

3. 画面上部の「コード」にユーザーコードを入力するか、リストのコード番号にカーソルを合わせてクリックすることでユーザーを選択できます。

各ファンクションキーの機能

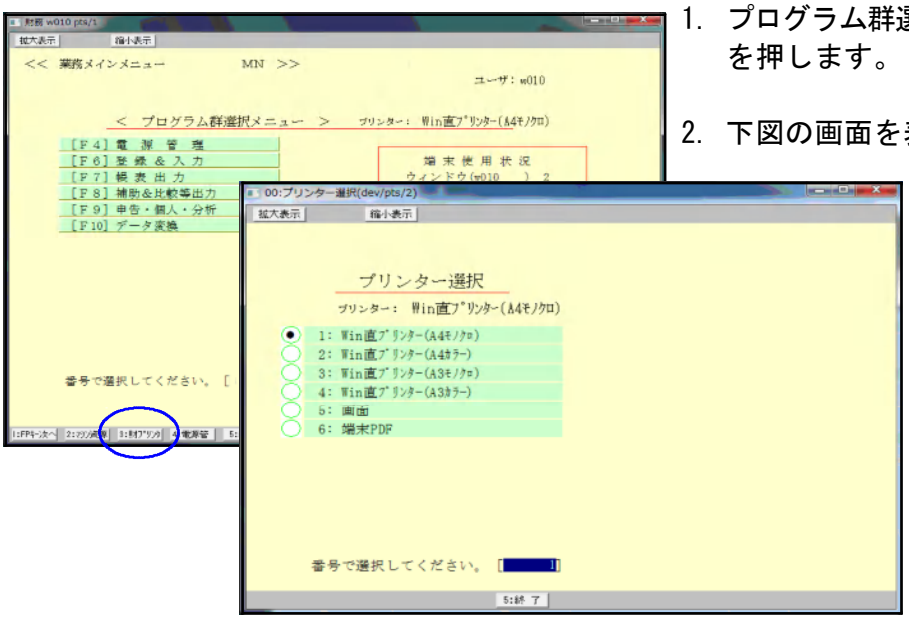
前　頁 (F1) ... 現在表示している頁の前頁を表示します。

後　頁 (F2) ... 現在表示している頁の後頁を表示します。

再読み (F8) ... ユーザーの削除やユーザー名の変更等を行った場合には、再読みで最新のリストを再表示することができます。

● 財プリンタ(F3)の機能について

財ﾌﾟﾘﾝﾀは、主として使用するプリンタを指定しておくことができます。
指定は機械の電源を切るまで有効です。
このプログラムで設定しておくと、上記で説明した、プ･切替(F1)を毎回行わなくても
指定したプリンタにすぐに出力することができます。



1. プログラム群選択メニューで、財ﾌﾟﾘﾝﾀ (F3)を押します。
2. 下図の画面を表示します。
3. 出力プリンタを指定しますと、指定プリンタより出力できます。

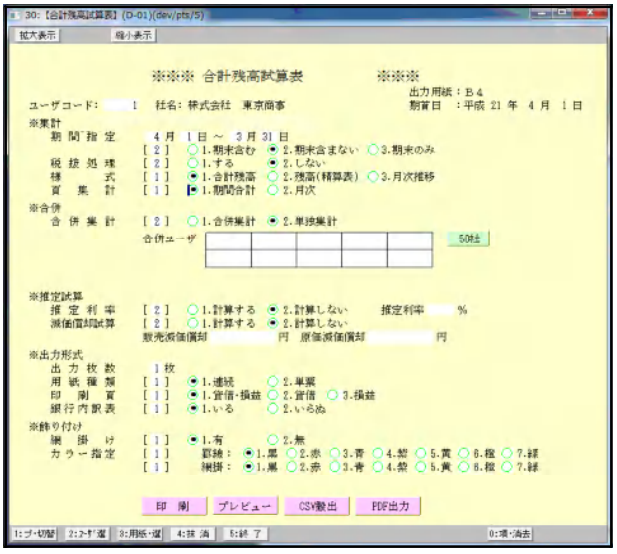
> 指定は電源を切るまで有効です。

● 項目内容の記憶

各出力帳票において、指定内容を記憶し、次回同一プログラムを呼び出した場合に同じ指定で表示をします。また、指定を元の初期値に戻すには項・消去 (F10)を押すと元に戻ります。
※但し、[53]法人決算書(会社法対応)を除く

例）［３０］合計残高試算表を4.1-4.30で出力した場合

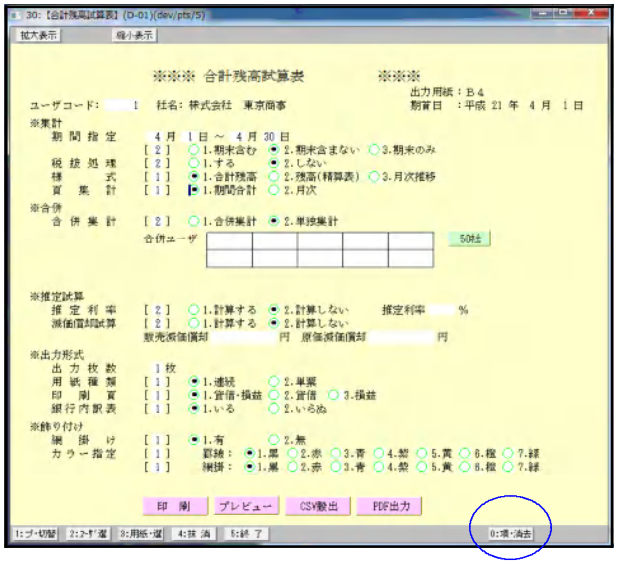
＜初期値＞



出力すると記憶

項目消去(F10)戻る

＜次回呼出＞



> ※ 注意 ※
> 科目及び補助の指定は記憶できませんのでご注意下さい！

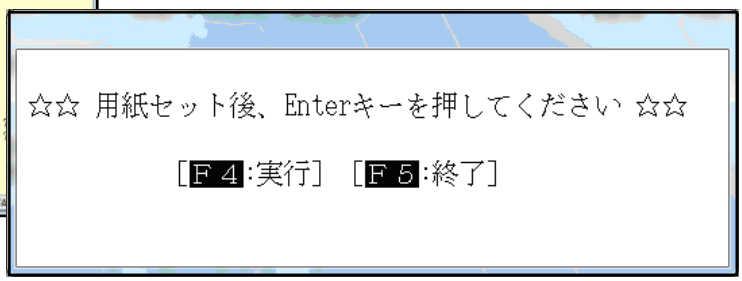
● 印刷

各帳票を出力する際に選択します。

例）［３０］合計残高試算表

※ 印 刷 を選択すると下図の画面を表示します。

Enter か F4：実行 を押して下さい。

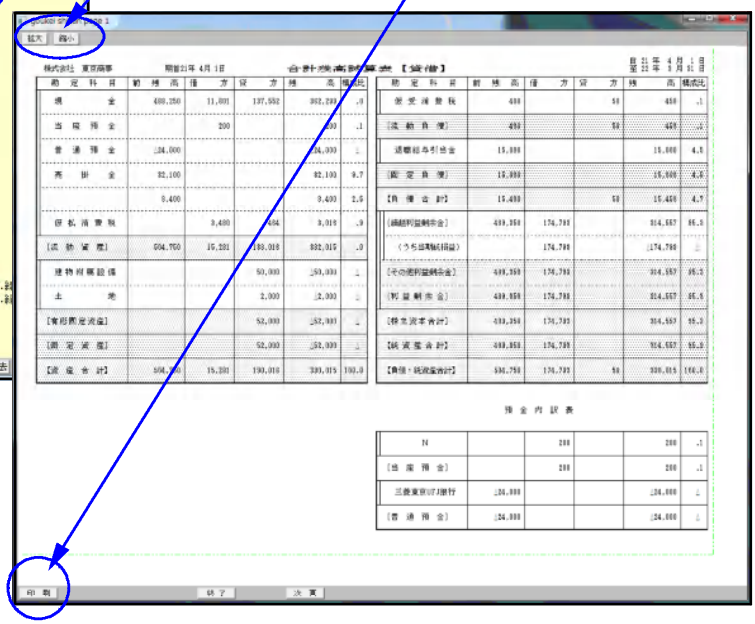


● プレビュー機能

各帳票を出力する際、印刷するものを画面で見ることが可能です。

例）［３０］合計残高試算表

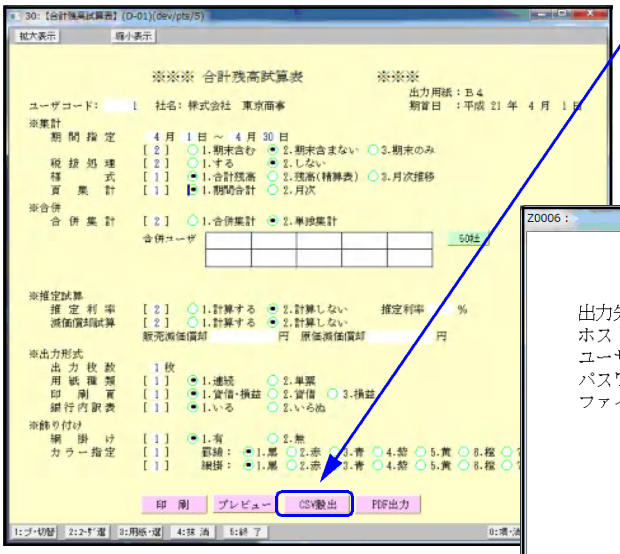
※ プレビュー を選択すると下図の画面を表示します。
拡大・縮小の機能もあります。
プレビューの画面から印刷することも可能です。



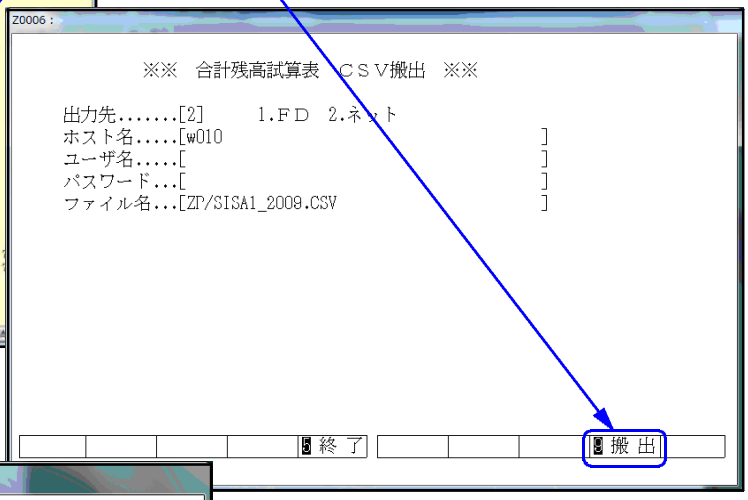
● CSV搬出機能

各帳票を出力する際、データをExcel形式で表示・保存することが可能です。

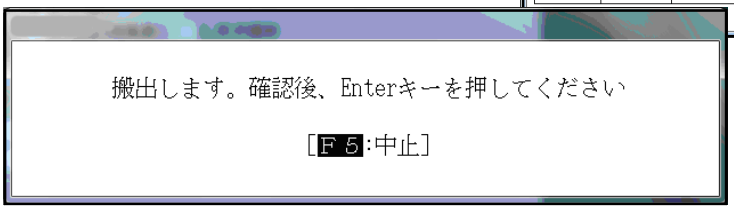
例）［３０］合計残高試算表



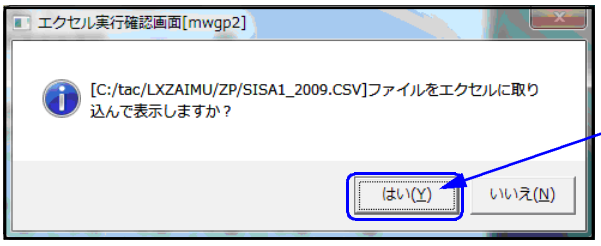
1） ＣＳＶ搬出 を選択すると下図の画面を表示します。



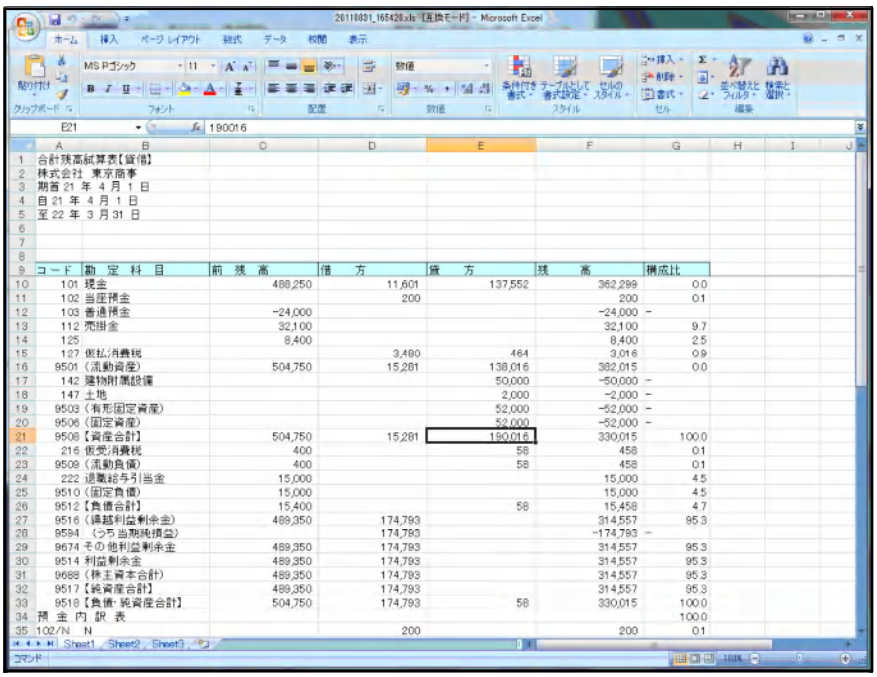
2） F9：搬出 を押して下さい。



3） Enter を押して下さい。



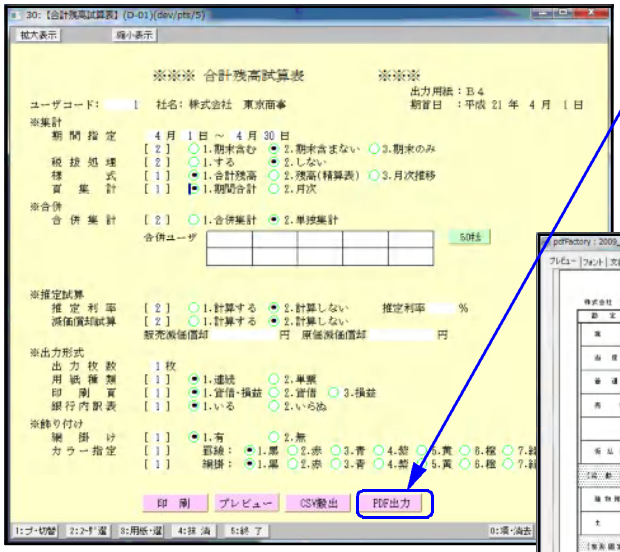
4） は い を押して下さい。



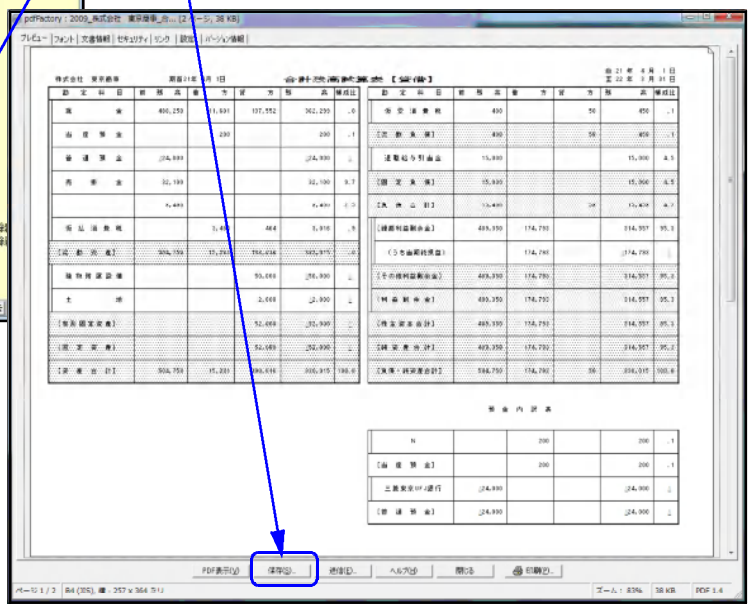
● ＰＤＦ出力機能

各帳票を出力する際、ＰＤＦ形式で表示・保存することが可能です。

例）［３０］合計残高試算表



※ ［ＰＤＦ搬出］を選択すると下図の画面を表示します。
「保存」をクリックし、データを任意の場所に保存します。



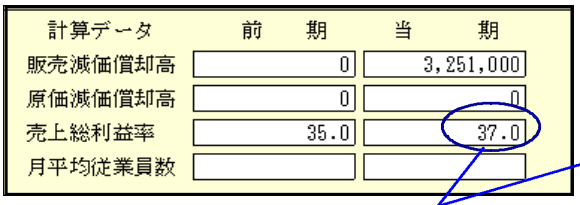
● ページプリンタをご使用の場合

各出力において連続用紙又は、単票用紙を選択する画面を表示します。
ページプリンタにおいては、自動的に改頁しますので連続用紙を指定して出力して下さい。
※ 単票で指示をすると１枚出力するごとに［Enter］が必要です。

● 出力を中止するには

1. 出力中のプログラムを中止します。
   キーボードで、［CTRL］＋［C］を押し、メニューに戻します。
2. プリンタの電源を切ります。
   ※ページプリンタの場合は［ストップ］ボタンを押し、印刷が止まってから電源を切って下さい。
   （出力中に電源を切ると紙詰まりを起こし故障の原因となります。）
3. プリンタの切替器がある場合にはプリンタの切替器の電源を切り再度電源を入れます。
4. プリンタの電源を入れます。※出力しなければ作業完了となります。

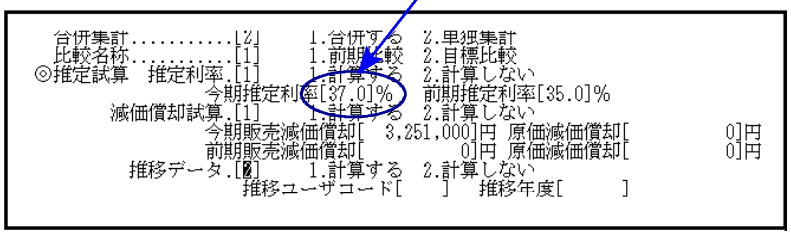
● 利益率推定試算



計算データ	前　期	当　期
販売減価償却高	0	3,251,000
原価減価償却高	0	0
売上総利益率	35.0	37.0
月平均従業員数		

推定利益率を入力することにより、棚卸額を試算出力することができます。

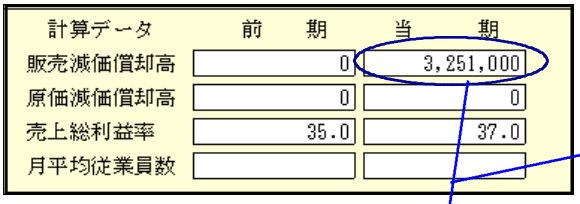
申告情報登録に入力しておくと、自動的に集計画面に表示します。



```
  合併集計.....[2]     1.合併する  2.単独集計
  比較名称.....[1]     1.前期比較  2.目標比較
◎推定試算  推定利率.[1]     1.計算する  2.計算しない
          今期推定利率[37.0]%   前期推定利率[35.0]%
      減価償却試算.[1]     1.計算する  2.計算しない
          今期販売減価償却[  3,251,000]円 原価減価償却[          0]円
          前期販売減価償却[          0]円 原価減価償却[          0]円
    推移データ.[2]     1.計算する  2.計算しない
          推移ユーザコード[    ]   推移年度[      ]
```

推定利益率は“[１]申告情報登録”の設定で計算します。
また、この画面で設定変更も可能です。

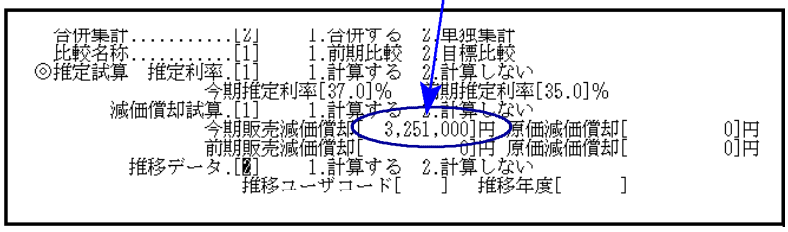
● 減価償却試算



計算データ	前　期	当　期
販売減価償却高	0	3,251,000
原価減価償却高	0	0
売上総利益率	35.0	37.0
月平均従業員数		

$$\frac{\text{減価償却額}}{\text{１年の日数(365)}} \times \text{集計期間日数}$$

申告情報登録に入力しておくと、自動的に集計画面に表示します。



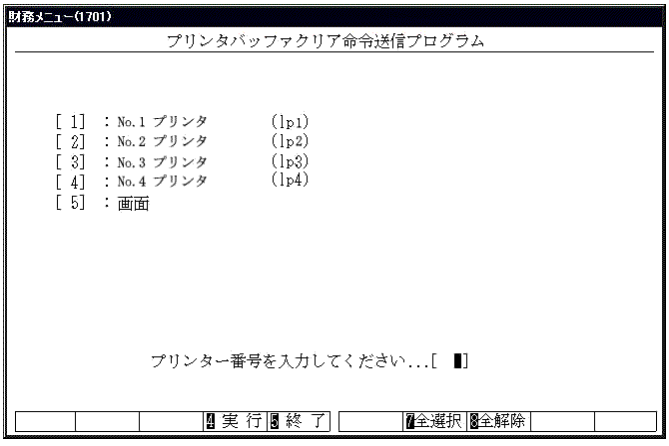
```
  合併集計.....[2]     1.合併する  2.単独集計
  比較名称.....[1]     1.前期比較  2.目標比較
◎推定試算  推定利率.[1]     1.計算する  2.計算しない
          今期推定利率[37.0]%   前期推定利率[35.0]%
      減価償却試算.[1]     1.計算する  2.計算しない
          今期販売減価償却[  3,251,000]円 原価減価償却[          0]円
          前期販売減価償却[          0]円 原価減価償却[          0]円
    推移データ.[2]     1.計算する  2.計算しない
          推移ユーザコード[    ]   推移年度[      ]
```

減価償却試算は“[１]申告情報登録”の設定で計算します。
また、この画面で設定変更も可能です。

出力の強制終了後、出力ができなくなった場合

プリント出力を強制終了した場合、次に印刷を指定しても出力できないことがあります。
これは印刷の信号(Windowsで言うと印刷ジョブ)が機械に残ってしまう為です。
印刷の指示は再起動しても残る場合があります。下記の手順で印刷ジョブをクリアして下さい。

● 操作方法



```
財務メニュー(1701)
        プリンタバッファクリア命令送信プログラム


  [ 1] : No.1 プリンタ        (lp1)
  [ 2] : No.2 プリンタ        (lp2)
  [ 3] : No.3 プリンタ        (lp3)
  [ 4] : No.4 プリンタ        (lp4)
  [ 5] : 画面



          プリンター番号を入力してください...[ ■]

                                  4 実 行 5 終 了   7全選択 8全解除
```

1. 管理 (F20)を押します。
2. [991] プリンタバッファクリアを選択します。
3. 印刷するプリンタがわかっている場合は、番号を入力します。
4. 印刷をクリアするﾌﾟﾘﾝﾀの番号が反転します。
5. 実行 (F4)を押します。
6. バッファクリア中と表示が出てメニュー画面に戻れば作業終了です。

※プリンタが分からない場合は全選択 (F7)を押し、実行 (F4)を押します。

会社法改正に伴う帳表出力について

06.07

● 平成18年５月１日に会社法が施行されました。

平成18年５月１日以降に終了する決算より新しい会社法に基づいて決算書を作成することになります。
『資本の部』が『純資産の部』になり、『純資産の部』も株主資本・評価・換算差額等などに区分するようになりました。
又、『役員賞与』が販売費一般管理費に区分するようになったことから科目の移動等も行っています。

各プログラムの説明書に出力サンプルがあります。

貸借対照表
・『資本の部』→ 『純資産の部』に変更になると共に様式が下図のように変更になりました。

＜14年商法＞

資本金
新株式払込金
資本剰余金
　資本準備金
　その他資本剰余金
　　資本金及び資本準備金減資差益
　　自己株式処分差益
利益剰余金
　利益準備金
　任意積立金
　　利益積立金
　　別途積立金
　当期未処分利益/損失
土地再評価差額金
株式等評価差額金
自己株式払込金又は自己株式申込証拠金
自己株式
資本合計

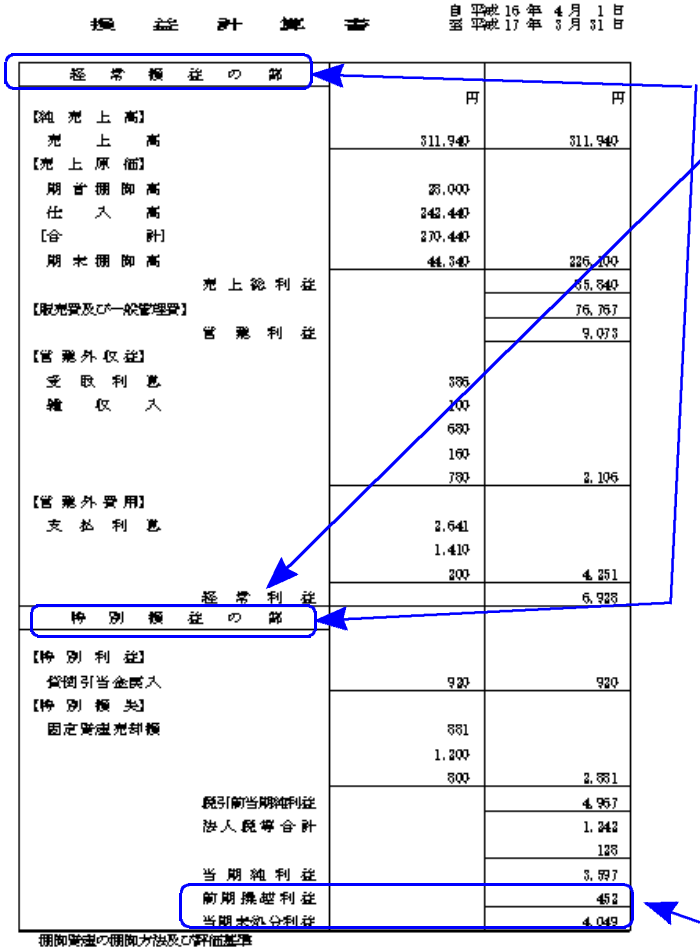
＜会社法＞

Ⅰ株主資本
　資本金
　新株式払込金
　資本剰余金
　　資本準備金
　　その他資本剰余金
　利益剰余金
　　利益準備金
　　その他利益剰余金
　　　利益積立金
　　　別途積立金
　　　繰越利益剰余金 → 赤字の場合は△とします。
　自己株式申込証拠金
　自己株式

Ⅱ評価・換算差額等
　その他有価証券評価差額金
　繰延ヘッジ損益
　土地再評価差額金
Ⅲ新株予約権
純資産合計
負債・純資産合計

損益計算書

・経常損益の部と特別損益の「部による」表示が廃止となります。



損　益　計　算　書

自 平成16年 4月 1日
至 平成17年 3月31日

経常損益の部		
	円	円
【純売上高】		
売上高	311,940	311,940
【売上原価】		
期首棚卸高	28,000	
仕入高	242,440	
[合計]	270,440	
期末棚卸高	44,340	226,100
売上総利益		85,840
【販売費及び一般管理費】		76,767
営業利益		9,073
【営業外収益】		
受取利息	385	
雑収入	100	
	680	
	160	
	780	2,105
【営業外費用】		
支払利息	2,641	
	1,410	
	200	4,251
経常利益		6,928
特別損益の部		
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	920	920
【特別損失】		
固定資産売却損	881	
	1,200	
	800	2,881
税引前当期純利益		4,967
法人税等合計		1,242
		128
当期純利益		3,597
前期繰越利益		452
当期未処分利益		4,049

棚卸資産の棚卸方法及び評価基準

タイトルのみ廃止となりました。
集計表示についてはそのまま残ります。

・損益計算書の末尾が当期純利益/損失で終了となり、未処分利益の区分は削除となりす。

前期損益修正益	610
通年度税効果調整額	760
税効果圧縮積立取崩高	761
中間配当金	762
中配当利益準備積立額	763
	764
	765
	766
	767
当期未処分利益	9536

当期純利益の下に下記の項目が表示していましたが
削除となりました。

・役員賞与等は販売費及び一般管理費へ計上することになりました。
役員賞与等のために374/375科目番号を304と305の間へ移動しました。

勘定科目		コード
販	役員報酬	301
	給料手当	302
	雑給	303
	賞与	304
		374
		375
	法定福利費	305

科目名は登録して下さい。

商法改正に伴う帳表の出力について

03.04

※平成14年商法施行規則の改正により「資本の部」「利益処分」が変更になったことから、タテムラにおいては下記の帳表を変更しました。
帳表は法人・個人・改正後データ・改正前データによって出力が変わりますのでご確認下さい。
商法施行後の帳表を14年法人用・14年個人用
商法施行前の帳表を旧法人用・旧個人用と以下記載します。

〈商法施行規則に伴い帳表出力が変わったプログラム〉

[７]科目ｺｰﾄﾞ表・[11]仕訳入力ﾘｽﾄ:1.科目計 5.試算表・[20]ﾓﾆﾀｰ試算表・[30]合計残高試算表
14年法人・14年個人、旧法人・旧個人で出力します。

[53]法人決算書・[42]比較貸借損益書・[36]三期五期比較貸借損益書
14年法人・旧法人で出力します。

＜14年法人用の各帳表＞

・資本金
・資本剰余金
　資本準備金
　その他の資本剰余金
・利益剰余金(△)
　利益準備金
　任意積立金
　当期未処分利益(当期未処理損失)
　(うち当期利益)((うち当期損失))
・土地再評価差額金
・株式等評価差額金
・自己株式
・資本合計

＜旧法人の各帳表＞

・資本金
・法定準備金
　資本準備金
　利益準備金
・剰余金(欠損金)
　任意積立金
　当期未処分利益(当期未処理損失)
　(うち当期利益)((うち当期損失))
・資本合計

※旧法人においても
前期繰越損益は損益計算書のみの表示となります。

＜14年以降個人用の各帳表＞

B/S
・資産の部合計
・負債の部合計
・青色控除前の所得金額
・負債・資本の部の合計

P/L
・売上<収入>金額
・売上原価
・差引金額
・経費合計
・差引金額
・繰戻額等
・繰入額等
・青色控除前の所得金額

＜旧個人の各帳表＞

B/S
・資産合計
・負債後希有
・当期未処分利益(当期未処分損失)
(うち当期利益)((当期損失))
・負債・資本合計

P/L
・純売上高
・売上原価
・差引金額
・販売費及び一般管理費
・差引金額
・繰戻額等
・繰入額等
・青色控除前の所得金額

各プログラムに帳表サンプルがありますのでご確認下さい。

［Ｆ７］帳票出力　出力関連のファンクションキーの機能説明

各ファンクションキーは以下の機能があります。

ﾌﾟ･切替 （Ｆ１）… プリンタの切替を行うことができます。

ﾕｰｻﾞ 選 （Ｆ２）… ユーザを確定する前に押すと、ユーザ検索の画面を表示します。

（ 用紙･選 （Ｆ３）… 出力用紙サイズをＡ３→Ｂ４、Ｂ４→Ａ３に変更します。）

抹　消 （Ｆ４）… 入力した内容を消去します。

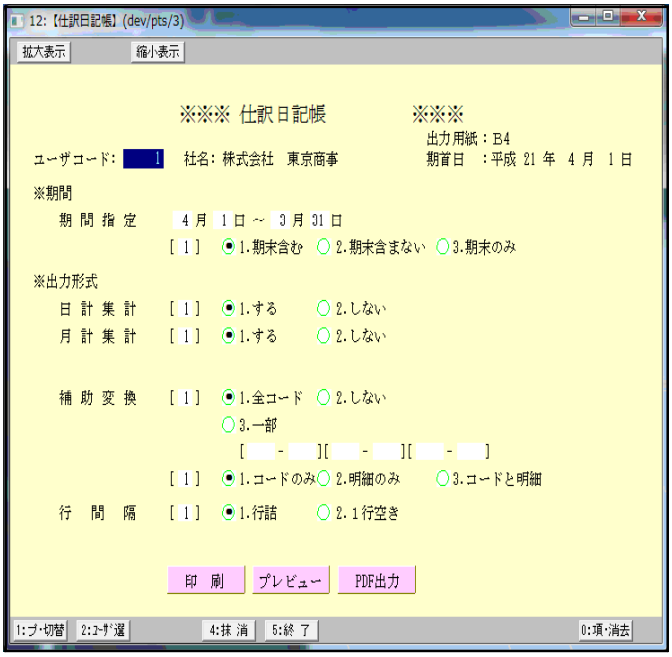
項･消去 （Ｆ10）… 入力した集計指定をすべて初期状態に戻します。

終･HOME （Ｆ５）… カーソルが「ユーザ：」の項目にあればプログラム終了。
それ以外の項目で 終･HOME を押すと、カーソルを「ユーザ：」に戻します。

［12］仕訳日記帳　　F７

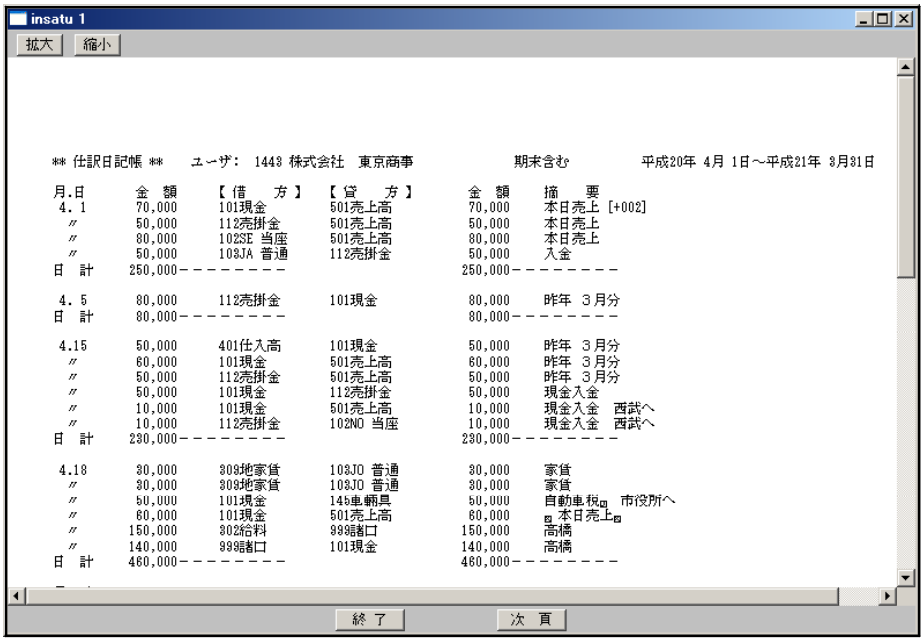
● 概　要

入力した仕訳データを日付順に並び替えて、リスト打ち出しを行うプログラムです。
日計・月計の算出、および期末（13ヶ月目）修正データのリストの出力も行えます。



1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正（13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ）を含む、含まない、期末のみの指定を行います。
4. 日計をプリントするかしないかを指定します。
5. 月計をプリントするかしないかを指定します。
6. 補助コードを名称に変えるか、変えないか、一部だけ変えるかを指定します。
   1. ｺｰﾄﾞのみ　… 補助ｺｰﾄﾞのみプリント
   2. 明細のみ　… 補助名称のみプリント
   3. ｺｰﾄﾞと明細 … ｺｰﾄﾞと名称両方プリント
7. 行間隔を詰めるか１行空けるかを指定します。
8. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

〈出力サンプル〉

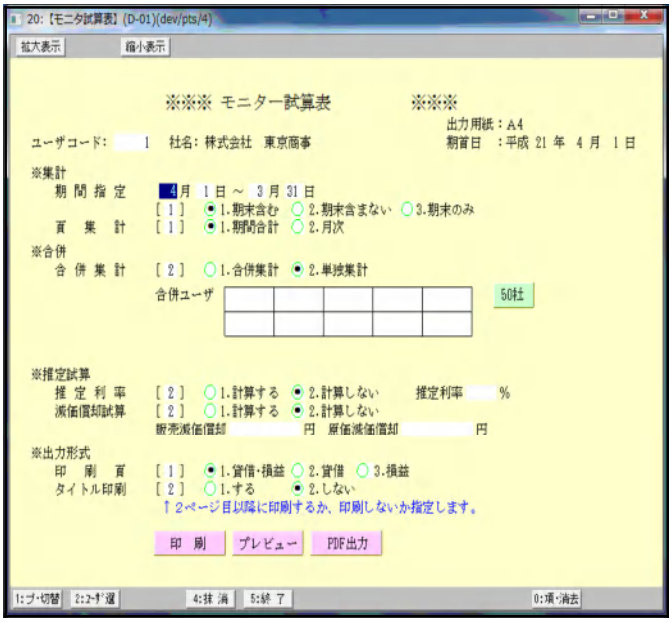


［20］モニター試算表　　F７

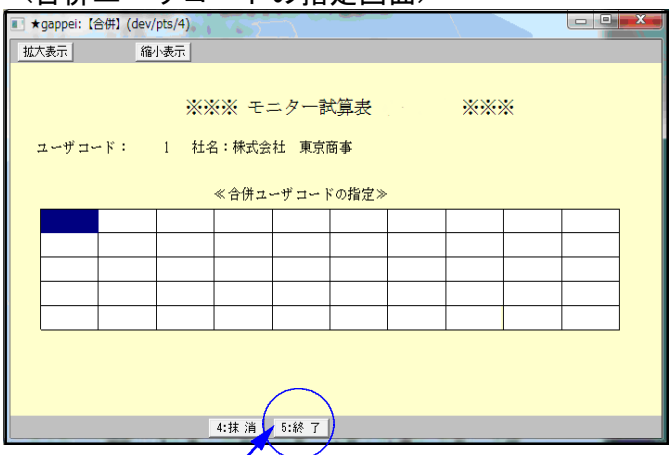
●概　要

入力した仕訳データを試算表の形式で表示（画面又はプリント）を行うプログラムです。
（チェック用）

科目コード表の順に集計します。
（法人・個人及び平成14年改正形式・従来形式でフォームが違います。）
「貸借対照表」では、当座・普通預金を銀行ごとに表示します。
最大５０社までの合併集計をします。



〈合併ユーザコードの指定画面〉



※合併するユーザコードを入力後、
終了 (F5)を押します。

1. ユーザコードを入力し Enter を押します。

2. 期間指定を行います。

3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まない、期末のみの指定を行います。

4. 期間合計 … 指定期間の合計を集計します。
   月　　次 … 指定期間を月々集計します。

5. 合併集計 … 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。10社以上合併する場合は 50社 を押しますと、50社まで合併できます。

6. 推定利益率…推定利益率は期間中の売上より利益を算出し設定すると、利益率を期末棚卸し残高と商品製品残高に反映し、推定の試算表を作成できます。

7. 減価償却試算…
   年間の償却金額を設定すると日割で償却費を計算し、
   一般管理費の減価償却費(323)、
   原価経費の減価償却費(935)、
   減価償却累計額(150)
   に反映します。

8. 1.貸借･損益 … 貸借損益両方プリント
   2.貸　　借 … 貸借のみプリント
   3.損　　益 … 損益のみプリント

9. ２ページ目以降にタイトルを印刷するか、しないかを選択します。

10. 各指定終了後、 印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

*** モニター試算表 ***

期首 18年 4月 1日

社名： 1010 株式会社 東京商事　　18年 4月 1日 ～ 19年 3月 31日　　期末含む

コード	科目	前残	借方計	貸方計	残高
101	現金	300,000	4,794,687	2,825,487	2,269,200
102	当座預金	10,000			10,000
103	普通預金	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659
112	売掛金	598,500	6,237,547	5,516,542	1,319,505
771	繰延税金資産		2,000		2,000
9501	[流動資産]	4,312,076	17,355,024	17,116,736	4,550,364
145	車輌運搬具	1,742,373			1,742,373
9503	[有形固定資産]	1,742,373			1,742,373
171	有価証券		1,080,000	4,000	1,076,000
9505	[投資その他の資産]		1,080,000	4,000	1,076,000
9506	[固定資産]	1,742,373	1,080,000	4,000	2,818,373
9508	【資産合計】	6,054,449	18,435,024	17,120,736	7,368,737
202	買掛金		1,754,550	1,754,550	
204	短期借入金	1,193,296	400,000	492,827	1,286,123
205	未払金	259,500	351,500	651,500	559,500
209	預り金	6,456		208,560	215,016
212	未払法人税等	1,431,700	329,379	50,000	1,152,321
773	繰延税金負債			3,100	3,100
9509	[流動負債]	2,890,952	2,835,429	3,160,537	3,216,060
9512	【負債合計】	2,890,952	2,835,429	3,160,537	3,216,060
600	[資本金]	3,000,000			3,000,000
611	資本準備金			20,000	20,000
9686	[資本準備金]			20,000	20,000
619				10,000	10,000
9673	[その他資本剰余金]			10,000	10,000
9513	[資本剰余金]			30,000	30,000
620	[利益準備金]			6,850	6,850
621	別途積立金			2,000	2,000
9516	[繰越利益剰余金]	163,497		851,430	1,014,927
9594	(うち当期純損益)			908,780	908,780
9674	[その他利益剰余金]	163,497		853,430	1,016,927
9514	[利益剰余金]	163,497		860,280	1,023,777
654	自己株式		4,000		△4,000
9688	[株主資本合計]	3,163,497	4,000	890,280	4,049,777
652	その他有価証券差額金			2,900	2,900
9689	[評価・換算差額等合計]			2,900	2,900
656	[新株予約権]			100,000	100,000
9517	【純資産合計】	3,163,497	4,000	993,180	4,152,677
9518	【負債・純資産合計】	6,054,449	2,839,429	4,153,717	7,368,737
501	売上高			9,836,047	9,836,047
9519	[純売上高]			9,836,047	9,836,047
401	仕入高		1,754,550		1,754,550
9520	[売上原価]		1,754,550		1,754,550
9523	【売上総利益】		8,081,497		8,081,497
302	給料手当		5,400,000		5,400,000
306	福利厚生費		35,521		35,521
307	消耗品費		256,038		256,038
311	保険料		133,320		133,320
313	水道光熱費		105,284		105,284
315	荷造包装費		12,960		12,960
317	旅費交通費		201,620		201,620
318	通信費		221,386		221,386
319	交際費		191,012		191,012
320	支払手数料		3,255		3,255
321	諸会費		68,250		68,250
322	租税公課		90,500		90,500
324			48,514		48,514
326			351,500		351,500
9524	[合計]		7,119,160		7,119,160
9527	【営業利益】		962,337		962,337
511	受取利息			709	709
512	雑収入			364	364
9528	[営業外収益]			1,073	1,073
331	支払利息		630		630
9529	[営業外費用]		630		630
9530	【経常利益】		962,780		962,780
9533	【税引前当期純利益】		962,780		962,780
720	法人税等		50,000		50,000
9630	[法人税等合計]		50,000		50,000
751	法人税等調整額		6,000	2,000	4,000
9534	【当期純利益】		908,780		908,780

銀行明細書

102/ﾐﾄ	三菱東京UFJ銀行	10,000			10,000
103/ﾐﾄ	三菱東京UFJ銀行	3,325,349	6,112,182	8,618,270	819,261
103/ﾐﾄﾆ	三菱東京UFJ銀行2	78,227		156,437	△78,210
103/ﾐﾆ	三井住友銀行2		208,608		208,608

*** モニター試算表 ***

期首 16年 1月 1日

社名：1009　山田太郎　　16年 1月 1日 ～ 16年 12月 31日　期末含む

コード	科目	前残	借方計	貸方計	残高
101	現金	300,000	4,694,687	2,807,987	2,186,700
102	当座預金	10,000			10,000
103	普通預金	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659
112	売掛金	598,500	6,237,547	5,516,542	1,319,505
9501	[流動資産]	4,312,076	17,253,024	17,099,236	4,465,864
145	車輌運搬具	1,742,373			1,742,373
9503	[有形固定資産]	1,742,373			1,742,373
171	有価証券		1,080,000	4,000	1,076,000
9505	[投資その他の資産]		1,080,000	4,000	1,076,000
9506	[固定資産]	1,742,373	1,080,000	4,000	2,818,373
9508	【資産の部合計】	6,054,449	18,333,024	17,103,236	7,284,237
202	買掛金		1,754,550	1,754,550	
204	短期借入金	1,193,296	400,000	492,827	1,286,123
205	未払金	259,500	351,500	651,500	559,500
209	預り金	6,456		208,560	215,016
212		1,431,700	329,379		1,102,321
9512	【負債の部合計】	2,890,952	2,835,429	3,107,437	3,162,960
600	[元入金]	3,163,497			3,163,497
9516	[青色控除前の所得金額]			957,780	957,780
9518	【負債・資本の部合計】	6,054,449	2,835,429	4,065,217	7,284,237
501	売上高			9,868,047	9,868,047
512	雑収入			1,073	1,073
9572	[売上〈収入〉金額]			9,869,120	9,869,120
401	仕入高		1,754,550		1,754,550
9520	[売上原価]		1,754,550		1,754,550
9574	【差引金額】		8,114,570		8,114,570
321	諸会費		68,250		68,250
322	租税公課		90,500		90,500
313	水道光熱費		105,284		105,284
317	旅費交通費		201,620		201,620
318	通信費		221,386		221,386
319	交際費		191,012		191,012
311	保険料		133,320		133,320
307	消耗品費		256,038		256,038
306	福利厚生費		35,521		35,521
302	給料手当		5,400,000		5,400,000
331	支払利息		630		630
315	荷造包装費		12,960		12,960
320	支払手数料		3,255		3,255
324			48,514		48,514
326			351,500		351,500
9576	[経費合計]		7,119,790		7,119,790
9581	【差引金額】		994,780		994,780
9579	【青色控除前の所得金額】		994,780		994,780

銀行明細書

102/ﾘｿ	りそな銀行	10,000		10,000
103/ﾘｿ	りそな銀行	3,325,349	6,112,182	8,618,270	819,261
103/ﾘﾆ	りそな銀行Ⅱ	78,227	208,608	156,437	130,398

※青色控除前の所得金額が貸借と損益で違う場合は、
610 前期繰越損益 を使用しています。
600 元入金 に振り替えて下さい。

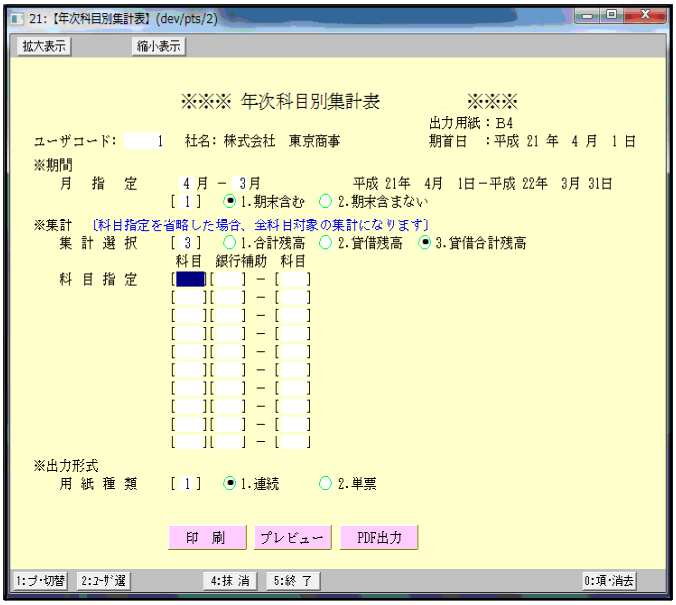
［２１］年次科目別集計表

Ｆ７

● 概　要

このプログラムは各科目ごとの金額を月ごとに集計算出するプログラムです。
集計は白紙Ｂ４コピー用紙に出力します。
集計期間は月単位で自由に設定できます。

帳票は以下の３種類を作表できます。
　１．合計残高　　２．貸借残高　　３．貸借合計残高



1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正（13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ）を含む、含まない、期末のみの指定を行います。
4. 集計選択は作成する帳票を指定します。
5. 科目指定にて集計する科目を指定します。
   ※科目指定を省略した場合、全科目を集計します。
6. 連続用紙か単枚用紙かの指定を行います。
7. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

● 合計残高

コード： 1443 社名：株式会社 東京商事　　年次科目別集計表　　自 平成20年 4月 1日 - 至 期末修正　　P： 1

科目／前残	区	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
現金	±	30000	54700	△675000	130000	60000	190000	160000						△50300
101 10000	残	40000	94700	△580300	△450300	△390300	△200300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	
売上高	±	380000	720000	80000	310000		370000	310000						2120000
501	残	380000	1100000	1130000	1440000	1440000	1810000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	
仕入高	±	50000	680000			50000								730000
401	残	50000	680000	680000	680000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	

● 貸借残高

コード： 1443 社名：株式会社 東京商事　　年次科目別集計表　　自 平成20年 4月 1日 - 至 期末修正　　P： 1

科目／前残	区	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
現金	借	300000	720000	205000	130000	110000	190000	240000						1895000
101	貸	270000	665300	880000		50000		80000						1945300
10000	残	40000	94700	△580300	△450300	△390300	△200300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	
売上高	貸	380000	720000	80000	310000		370000	310000						2150000
501	借			30000										30000
	残	380000	1100000	1130000	1440000	1440000	1810000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	
仕入高	借	50000	680000			50000								730000
401	貸													
	残	50000	680000	680000	680000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	

●貸借合計残高

コード： 1443 社名：株式会社 東京商事　　年次科目別集計表　　自 平成20年 4月 1日 - 至 期末修正　　P： 1

科目／前残	区	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
現金	借	300000	720000	205000	130000	110000	190000	240000						1895000
101	貸	270000	665300	880000		50000		80000						1945300
	±	30000	54700	△675000	130000	60000	190000	160000						△50300
10000	残	40000	94700	△580300	△450300	△390300	△200300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	△40300	
売上高	貸	380000	720000	80000	310000		370000	310000						2150000
501	借			30000										30000
	±	380000	720000	30000	310000		370000	310000						2120000
	残	380000	1100000	1130000	1440000	1440000	1810000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	2120000	
仕入高	借	50000	680000			50000								730000
401	貸													
	±	50000	680000			50000								730000
	残	50000	680000	680000	680000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	

［30］合計残高試算表・精算表　F７

● 概　要

試算表及び精算表を出力します。
期間指定は自由に行えます。
税抜き処理前のデータで、税抜き試算表を出力することもできます。
５０社まで合併して集計することが可能です。

1. ﾕｰｻﾞｺｰﾄﾞを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まない、期末のみの指定を行います。
4. 税抜き計算をするか、しないかを指定します。
(税抜き計算の詳細につきましてはP.20を参照)
5. 1.合計残高　… 合計残高試算表をプリント
2.残高(精算表)… 残高試算表(精算表)をプリント
3.月次推移　… 月次推移表をプリント
6. 期間合計 … 指定期間の合計を集計します。
月　　次 … 指定期間を月々集計します。
7. 合併集計 … 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。
10社以上合併する場合は 50社 を押しますと50社まで合併できます。

〈合併ユーザコードの指定画面〉

※合併するユーザコードを入力後、
終了 (F5)を押します。

8. 推定利益率…推定利益率は、期間中の売上より利益を算出し設定すると、利益率を期末棚卸し残高と商品製品残高に反映し、推定の試算表を作成することができます。
9. 減価償却試算…
年間の償却金額を設定すると日割で償却費を計算し、一般管理費の減価償却費(323)、原価経費の減価償却費(935)、減価償却累計額(150)に反映します。
10. 印刷枚数を指定します。(部数を入力)
11. 連続用紙か単枚用紙かの指定を行います。
12. 1.貸借･損益 … 貸借損益両方プリント
2.貸　　借 … 貸借のみプリント
3.損　　益 … 損益のみプリント
13. 銀行内訳表を印刷するか、しないかを指定します。
14. 合計科目網掛 … 合計科目に網掛をするかしないかを指定します。
15. カラー指定　… 罫線及び網掛けに色を付けることができます。（一部プリンタ）
16. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

●税抜き計算について

～ [30]合計残高試算表、[31]営業成績報告書、[32]青色営業成績報告書、[33]製造原価報告書 ～

一年を通して税込み入力を行っているデータでのみ、税抜き計算の指定をして下さい。

出力指定画面で「税抜き計算　1.する」を指定すると、［39］消費税一括自動分離の以下の指定と同様の処理を内部で行い、集計・作表します。（［37］消費税精算表は月次でまとめて計算しますので、端数が一致しない場合があります。）
但し、消マークデータは注意が必要です。（注３参照）

期間月指定	…	全会計期間
期末修正	…	1.いる
減価償却集計	…	2.しない
科目指定	…	1.全科目
不要科目	…	なし

「税抜き計算 1.する」を指定すると全会計期間で自動分離計算を行い、各帳表で指定した期間の集計・作表を行います。１伝票ずつ消費税計算します。

税抜き計算をした場合、出力した帳表のタイトル右横に「(税抜処理)」とプリントします。

税抜き集計をするだけでデータの書き換えは行いませんので、「内税仕訳データの税抜き後のデータを見たい場合」などに便利です。

《注意》

１．［38］消費税自動精算を行ったデータでは、「税抜き計算 2.しない」を指定するようにして下さい。（税計算が二回行われた計算結果になってしまいます。）
既に自動精算を行ったデータで税抜き計算を行いたい場合は、自動精算データを削除後に作表して下さい。

２．推移データを前年度にしている場合の注意
今年度は［38］消費税自動精算を行っていないが、前年度は税抜き処理を行っていたデータで「税抜き計算 1.する」を指定した場合、前年度分のデータにも税抜き計算がかかり、前年度のみ二回税計算が行われたことになってしまいます。
あらかじめ前年度のデータをコピーしてから、自動精算データを削除して下さい。

３．税抜き計算した集計と［38］消費税自動精算を行った後の集計とでは、消 マークのデータの処理方法が違うため、若干の誤差が生じます。

［38］消費税自動精算　… 消マークデータは仮払・仮受消費税に金額を振り替えます。

［39］消費税一括自動分離　… 消マークデータの消費税への振り替えは行いません。

例）　101 ／ 501　10,000　外
　　101 ／ 501　800　消　← 振り替えは行いません。

〈出力サンプル〉

株式会社 東京商事　　期首18年 4月 1日　　合計残高試算表【貸借】　　(期末含む)　　自 18 年 4 月 1 日 至 19 年 3 月 31 日

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
現金	300,000	4,794,687	2,825,487	2,269,200	30.8
当座預金	10,000			10,000	.1
普通預金	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659	12.9
売掛金	598,500	6,237,547	5,516,542	1,319,505	17.9
繰延税金資産		2,000		2,000	.0
[流動資産]	4,312,076	17,355,024	17,116,736	4,550,364	61.8
車輌運搬具	1,742,373			1,742,373	23.6
[有形固定資産]	1,742,373			1,742,373	23.6
有価証券		1,080,000	4,000	1,076,000	14.6
[投資その他の資産]		1,080,000	4,000	1,076,000	14.6
[固定資産]	1,742,373	1,080,000	4,000	2,818,373	38.2
【資産合計】	6,054,449	18,435,024	17,120,736	7,368,737	100.0

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
買掛金		1,754,550	1,754,550		.0
短期借入金	1,193,296	400,000	492,827	1,286,123	17.5
未払金	259,500	351,500	651,500	559,500	7.6
預り金	6,456		208,560	215,016	2.9
未払法人税等	1,431,700	329,379	50,000	1,152,321	15.6
繰延税金負債			3,100	3,100	.0
[流動負債]	2,890,952	2,835,429	3,160,537	3,216,060	43.6
【負債合計】	2,890,952	2,835,429	3,160,537	3,216,060	43.6
[資本金]	3,000,000			3,000,000	40.7
資本準備金			20,000	20,000	.3
[資本準備金]			20,000	20,000	.3
			10,000	10,000	.1
[その他資本剰余金]			10,000	10,000	.1
[資本剰余金]			30,000	30,000	.4
[利益準備金]			6,850	6,850	.1
別途積立金			2,000	2,000	.0
[繰越利益剰余金]	163,497		851,430	1,014,927	13.8
(うち当期純損益)			908,780	908,780	12.3
[その他利益剰余金]	163,497		853,430	1,016,927	13.8
[利益剰余金]	163,497		860,280	1,023,777	13.9
[自己株式]		4,000		Δ4,000	Δ
[株主資本合計]	3,163,497	4,000	890,280	4,049,777	55.0
[その他有価証券差額金]			2,900	2,900	.0
[評価・換算差額等合計]			2,900	2,900	.0
[新株予約権]			100,000	100,000	1.4
【純資産合計】	3,163,497	4,000	993,180	4,152,677	56.4
【負債・純資産合計】	6,054,449	2,839,429	4,153,717	7,368,737	100.0

預金内訳表

三菱東京UFJ銀行	10,000			10,000	.1
[当座預金]	10,000			10,000	.1
三菱東京UFJ銀行	3,325,349	6,112,182	8,618,270	819,261	11.1
三菱東京UFJ銀行2	78,227		156,437	Δ78,210	Δ
三井住友銀行2		208,608		208,608	2.8
[普通預金]	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659	12.9

株式会社 東京商事　　期首18年 4月 1日　　合計残高試算表【損益】　　(期末含む)　　自 18 年 4 月 1 日 至 19 年 3 月 31 日

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
売上高			9,836,047	9,836,047	100.0
[純売上高]			9,836,047	9,836,047	100.0
仕入高		1,754,550		1,754,550	17.8
[売上原価]		1,754,550		1,754,550	17.8
【売上総利益】		8,081,497		8,081,497	82.2
給料手当		5,400,000		5,400,000	54.9
福利厚生費		35,521		35,521	.4
消耗品費		256,038		256,038	2.6
保険料		133,320		133,320	1.4
水道光熱費		105,284		105,284	1.1
荷造包装費		12,960		12,960	.1
旅費交通費		201,620		201,620	2.0
通信費		221,386		221,386	2.3
交際費		191,012		191,012	1.9
支払手数料		3,255		3,255	.0
諸会費		68,250		68,250	.7
租税公課		90,500		90,500	.9
		48,514		48,514	.5
		351,500		351,500	3.6
[合計]		7,119,160		7,119,160	72.4
【営業利益】		962,337		962,337	9.8
受取利息			709	709	.0
雑収入			364	364	.0
[営業外収益]			1,073	1,073	.0
支払利息		630		630	.0
[営業外費用]		630		630	.0
【経常利益】		962,780		962,780	9.8

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
【税引前当期純利益】		962,780		962,780	9.8
法人税等		50,000		50,000	.5
[法人税等合計]		50,000		50,000	.5
法人税等調整額		6,000	2,000	4,000	.0
【当期純利益】		908,780		908,780	9.2

〈出力サンプル〉

山田太郎　　期首16年 1月 1日　　合計残高試算表【貸借】　　(期末含む)　　自 16 年 1 月 1 日 至 16 年 12 月 31 日

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
現金	300,000	4,694,687	2,807,987	2,186,700	30.0
当座預金	10,000			10,000	.1
普通預金	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659	13.0
売掛金	598,500	6,237,547	5,516,542	1,319,505	18.1
[流動資産]	4,312,076	17,253,024	17,099,236	4,465,864	61.3
車輌運搬具	1,742,373			1,742,373	23.9
[有形固定資産]	1,742,373			1,742,373	23.9
有価証券		1,080,000	4,000	1,076,000	14.8
[投資その他の資産]		1,080,000	4,000	1,076,000	14.8
[固定資産]	1,742,373	1,080,000	4,000	2,818,373	38.7
【資産の部合計】	6,054,449	18,333,024	17,103,236	7,284,237	100.0

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
買掛金		1,754,550	1,754,550		.0
短期借入金	1,193,296	400,000	492,827	1,286,123	17.7
未払金	259,500	351,500	651,500	559,500	7.7
預り金	6,456		208,560	215,016	3.0
	1,431,700	329,379		1,102,321	15.1
【負債の部合計】	2,890,952	2,835,429	3,107,437	3,162,960	43.4
元入金	3,163,497			3,163,497	43.4
[青色控除前の所得金額]			957,780	957,780	13.1
【負債・資本の部合計】	6,054,449	2,835,429	4,065,217	7,284,237	100.0

預金内訳表

りそな銀行	10,000			10,000	.1
[当座預金]	10,000			10,000	.1
りそな銀行	3,325,349	6,112,182	8,618,270	819,261	11.2
りそな銀行Ⅱ	78,227	208,608	156,437	130,398	1.8
[普通預金]	3,403,576	6,320,790	8,774,707	949,659	13.0

山田太郎　　期首16年 1月 1日　　合計残高試算表【損益】　　(期末含む)　　自 16 年 1 月 1 日 至 16 年 12 月 31 日

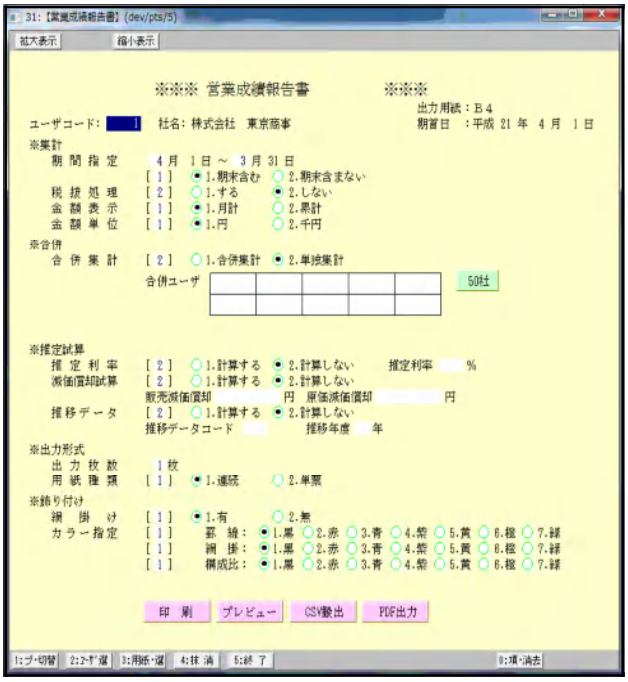
勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
売上高			9,868,047	9,868,047	100.0
雑収入			1,073	1,073	.0
[売上〈収入〉金額]			9,869,120	9,869,120	100.0
仕入高		1,754,550		1,754,550	17.8
[売上原価]		1,754,550		1,754,550	17.8
【差引金額】		8,114,570		8,114,570	82.2
諸会費		68,250		68,250	.7
租税公課		90,500		90,500	.9
水道光熱費		105,284		105,284	1.1
旅費交通費		201,620		201,620	2.0
通信費		221,386		221,386	2.2
交際費		191,012		191,012	1.9
保険料		133,320		133,320	1.4
消耗品費		256,038		256,038	2.6
福利厚生費		35,521		35,521	.4
給料手当		5,400,000		5,400,000	54.7
支払利息		630		630	.0
荷造包装費		12,960		12,960	.1
支払手数料		3,255		3,255	.0
		48,514		48,514	.5
		351,500		351,500	3.6
[経費合計]		7,119,790		7,119,790	72.1
【差引金額】		994,780		994,780	10.1

勘定科目	前残高	借方	貸方	残高	構成比
【青色控除前の所得金額】		994,780		994,780	10.1

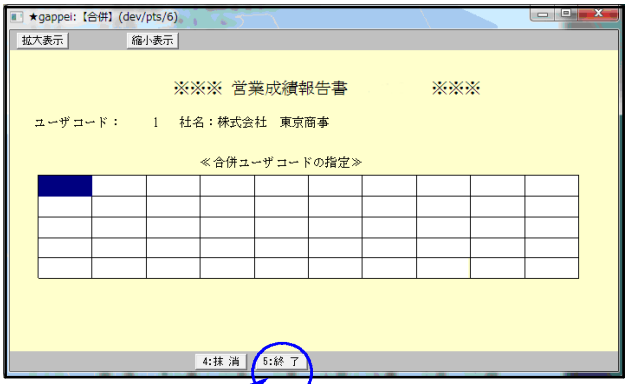
［31］営業成績報告書　　F７

●概　要

営業成績を出力します。
期間月単位で自由に行えます。集計は、月単位・累計で行えます。
推定のﾃﾞｰﾀ(前年ﾃﾞｰﾀなど)を作成し、年度末の損益を推定するための表が作成できます。
税抜き処理前のデータで、税抜きの営業成績報告書を出力することもできます。
５０社まで合併して集計することが可能です。



〈合併ユーザコードの指定画面〉



※合併するユーザコードを入力後、
終了 (F5)を押します。

1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まないの指定を行います。
4. 税抜き計算をするか、しないかを指定します。
(税抜き計算の詳細につきましてはP.17を参照)
5. 各科目の集計を月単位で行うか累計で行うかを指定します。
6. 集計を１円単位で表示するか1000円未満切り捨てで表示するかの指定を行います。
7. 合併集計　… 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。10社以上合併する場合は 50社 を押しますと50社まで合併することができます。
8. 推定利率　… 推定利率は、期間中の売上より利益を算出し設定すると、利益率を期末棚卸残高と商品製品残高に反映し、推定の試算表を作成することができます。
9. 減価償却試算…年間の償却金額を設定すると日割で償却費を計算し、一般管理費の減価償却費(323)、原価経費の減価償却費(935)、減価償却累計額(150)に反映します。
10. 推移データ … 別ﾕｰｻﾞｺｰﾄﾞに目標ﾃﾞｰﾀを作成したものを読込み年度末の損益を推定する為の表を作成することが可能です。
11. 印刷枚数を指定します。(部数を入力)
12. 連続用紙か単票用紙かの指定を行います。
13. 網掛け　… 試算表の合計科目及び構成比に網掛をするかしないかを指定します。
14. カラー指定　… 罫線及び網掛け・構成比に色を付けることができます。(一部プリンタ)
15. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

〈出力サンプル〉

●[31]営業成績報告書

コード： 1011 社名：株式会社 東京商事　　期首18年 4月 1日　営業成績報告書　　(期末含む)　　(月 計) 単位:円

勘定科目	合計	構成比	18. 4月分	5月分	6月分	7月分	8月分	9月分	10月分	11月分	12月分	19. 1月分	2月分	3月分
売上高	139,719,301	35.2	13,463,610	13,507,196	9,998,642	11,900,100	11,319,370	9,761,931	9,929,426	9,729,456	10,886,903	12,169,572	9,593,581	17,459,514
売上高 B	258,910,412	65.1	20,677,528	21,714,273	19,588,357	21,154,789	19,401,613	24,032,234	23,677,965	24,127,391	21,998,475	21,188,630	20,246,278	21,102,879
売上値引・戻り高	1,206,149	.3	177,961	95,631	101,942				33,515	122,136	533,981			140,983
[純売上高]	397,423,564	100.0	33,963,177	35,125,838	29,485,057	33,054,889	30,720,983	33,791,165	33,573,876	33,734,711	32,351,397	33,358,202	29,839,859	38,421,410
期首棚卸高	5,226,009	1.3												5,226,009
仕入高	147,102,810	37.0	12,769,852	14,380,973	12,967,836	10,021,830	13,942,875	12,177,872	11,758,856	11,806,380	10,825,614	12,591,188	11,062,853	12,796,681
仕入値引・戻し高	736,894	.2			526,215	43,689	86,893	12,136	24,272	43,689				
当期原価	95,129,765	23.9	8,136,211	7,706,378	8,315,748	9,919,512	7,082,987	8,137,673	8,052,492	7,687,532	9,990,264	7,341,873	6,125,191	6,633,904
期末棚卸高	6,145,821	1.5												6,145,821
[売上原価]	240,575,869	60.5	20,906,063	22,087,351	20,757,369	19,897,653	20,938,969	20,303,409	19,787,076	19,450,223	20,815,878	19,923,061	17,188,044	18,510,773
【売上総損益】	156,847,695	39.5	13,057,114	13,038,487	8,727,688	13,157,236	9,782,014	13,490,756	13,786,800	14,284,488	11,535,519	13,435,141	12,651,815	19,910,637
役員報酬	26,400,000	6.6	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000
給料手当	66,614,386	16.8	5,503,463	5,500,243	5,895,320	5,587,654	5,454,638	5,585,532	5,558,583	5,618,541	5,578,964	5,506,305	6,415,746	4,709,397
雑給	943,254	.2			45,800	51,200	49,850	49,000	60,000	41,250	124,500	45,800	212,701	263,153
賞与	21,767,492	5.5				10,789,631					10,977,861			
役員賞与	1,000,000	.2												1,000,000
法定福利費	5,498,324	1.4	432,154	445,821	486,321	421,501	477,546	465,821	465,832	475,431	466,513	465,812	445,872	450,700
福利厚生費	831,340	.2	46,234	51,349	40,894	53,204	40,022	41,481	36,723	32,774	205,282	126,601	100,524	56,252
消耗品費	1,034,845	.3	119,709	119,912	109,175	84,996	83,458	72,339	80,314	80,065	79,242	99,953	65,594	40,088
事務用品費	580,954	.1	23,070	23,796	44,369	120,941	97,208	46,196	51,615	47,763	37,647	37,295	35,451	15,603
地代家賃	6,914,119	1.7	1,292,563	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	3,679,806	194,175	194,175
保険料	617,500	.2	458,000	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500
水道光熱費	1,261,207	.3	95,674	92,642	91,020	101,487	112,070	121,809	97,496	93,838	97,291	109,574	130,303	118,003
運賃	317,203	.1	24,038	24,660	28,681	27,927	33,574	19,566	30,889	22,535	28,187	26,300	29,146	21,700
広告宣伝費	1,631,064	.4	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922
旅費交通費	2,193,534	.6	156,157	179,184	240,292	258,098	184,043	208,321	196,702	163,886	195,574	155,691	157,011	98,575
通信費	1,673,005	.4	126,245	118,891	153,174	165,477	160,412	181,323	157,920	141,383	219,535	162,670	48,244	37,731
交際費	2,108,514	.5	224,905	111,194	154,011	182,079	173,741	196,244	149,865	126,451	135,995	284,931	157,219	211,879
租税公課	1,433,495	.4	45,650	440,032	48,751	124,570	45,781	59,500	46,850	135,694	142,631	71,200	138,215	134,621
減価償却費	2,015,154	.5												2,015,154
雑費	582,649	.1	43,233	28,005	53,127	25,788	120,882	47,029	45,247	69,098	59,404	43,327	21,516	25,992
[合計]	145,418,039	36.6	10,927,017	9,680,326	9,634,532	20,539,150	9,577,823	9,638,758	9,522,633	9,593,306	20,893,223	13,165,687	10,502,139	11,743,445
【営業損益】	11,429,656	2.9	2,130,097	3,358,161	△906,844	△7,381,914	204,191	3,851,998	4,264,167	4,691,182	△9,357,704	269,454	2,149,676	8,167,192
受取利息	362,871	.1	45,800	38,510	45,800	36,512	41,125	31,251	40,012	38,651	45,210			
雑収入	641,847	.2	81,203	63,515	75,283	82,922	63,516	43,332	64,486	35,388	36,903	60,679	20,700	13,921
[営業外収益]	1,004,718	.3	127,003	102,025	121,083	119,434	104,641	74,583	104,497	74,039	82,113	60,679	20,700	13,921
支払利息	2,723,254	.7	285,421	254,610	265,741	284,561	214,561	206,871	286,720	221,245	255,790	278,230	61,512	107,992
割引料	453,029	.1	41,074	44,530	38,541	41,210	39,541	41,210	44,210	44,530	33,251	40,411	44,521	
[営業外費用]	3,176,283	.8	326,495	299,140	304,282	325,771	254,102	248,081	330,930	265,775	289,041	318,641	106,033	107,992
【経常損益】	9,258,091	2.3	1,930,605	3,161,046	△1,090,043	△7,588,251	54,730	3,678,500	4,037,734	4,499,446	△9,564,632	1,492	2,064,343	8,073,121
固定資産売却益	77,699	.0											33,214	44,485
[特別利益]	77,699	.0											33,214	44,485
【税引前当期純損益】	9,335,790	2.3	1,930,605	3,161,046	△1,090,043	△7,588,251	54,730	3,678,500	4,037,734	4,499,446	△9,564,632	1,492	2,097,557	8,117,606

●[32]青色営業成績報告書

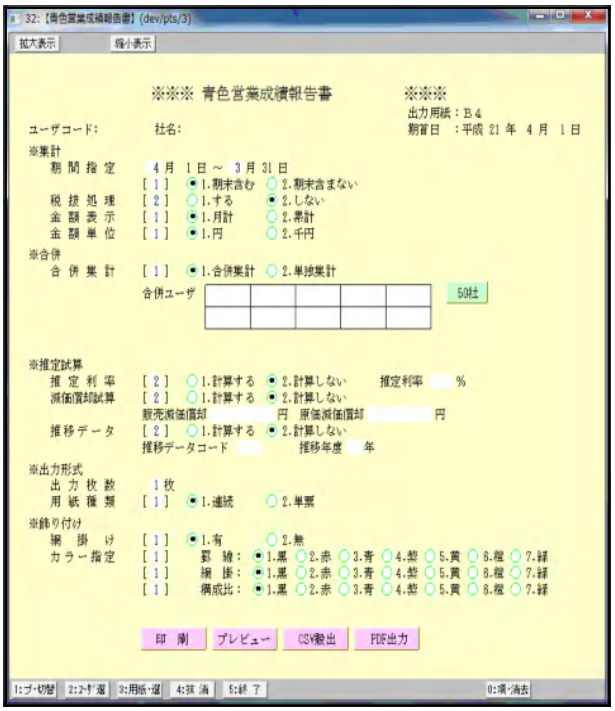
コード： 1011 社名：株式会社 東京商事　　期首18年 4月 1日　青色営業成績報告書　　(期末含む)　　(月 計) 単位:円

勘定科目	合計	構成比	18. 4月分	5月分	6月分	7月分	8月分	9月分	10月分	11月分	12月分	19. 1月分	2月分	3月分
売上高	139,719,301	35.1	13,463,610	13,507,196	9,998,642	11,900,100	11,319,370	9,761,931	9,929,426	9,729,456	10,886,903	12,169,572	9,593,581	17,459,514
売上高 B	258,910,412	65.0	20,677,528	21,714,273	19,588,357	21,154,789	19,401,613	24,032,234	23,677,965	24,127,391	21,998,475	21,188,630	20,246,278	21,102,879
売上値引・戻り高	1,206,149	.3	177,961	95,631	101,942				33,515	122,136	533,981			140,983
雑収入	641,847	.2	81,203	63,515	75,283	82,922	63,516	43,332	64,486	35,388	36,903	60,679	20,700	13,921
[売上(収入)金額]	398,065,411	100.0	34,044,380	35,189,353	29,560,340	33,137,811	30,784,499	33,837,497	33,638,361	33,770,099	32,388,300	33,418,881	29,860,559	38,435,331
期首棚卸高	5,226,009	1.3												5,226,009
仕入高	147,102,810	37.0	12,769,852	14,380,973	12,967,836	10,021,830	13,942,875	12,177,872	11,758,856	11,806,380	10,825,614	12,591,188	11,062,853	12,796,681
仕入値引・戻し高	736,894	.2			526,215	43,689	86,893	12,136	24,272	43,689				
当期原価	95,129,765	23.9	8,136,211	7,706,378	8,315,748	9,919,512	7,082,987	8,137,673	8,052,492	7,687,532	9,990,264	7,341,873	6,125,191	6,633,904
期末棚卸高	6,145,821	1.5												6,145,821
[売上原価]	240,575,869	60.4	20,906,063	22,087,351	20,757,369	19,897,653	20,938,969	20,303,409	19,787,076	19,450,223	20,815,878	19,923,061	17,188,044	18,510,773
【差引金額】	157,489,542	39.6	13,138,317	13,102,002	8,802,971	13,240,158	9,845,530	13,534,088	13,851,285	14,319,876	11,572,422	13,485,820	12,672,515	19,924,558
租税公課	1,433,495	.4	45,650	440,032	48,751	124,570	45,781	59,500	46,850	135,694	142,631	71,200	138,215	134,621
運賃	317,203	.1	24,038	24,660	28,681	27,927	33,574	19,566	30,889	22,535	28,187	26,300	29,146	21,700
水道光熱費	1,261,207	.3	95,674	92,642	91,020	101,487	112,070	121,809	97,496	93,838	97,291	109,574	130,303	118,003
旅費交通費	2,193,534	.6	156,157	179,184	240,292	258,098	184,043	208,321	196,702	163,886	195,574	155,691	157,011	98,575
通信費	1,673,005	.4	126,245	118,891	153,174	165,477	160,412	181,323	157,920	141,383	219,535	162,670	48,244	37,731
広告宣伝費	1,631,064	.4	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922	135,922
交際費	2,108,514	.5	224,905	111,194	154,011	182,079	173,741	196,244	149,865	126,451	135,995	284,931	157,219	211,879
保険料	617,500	.2	458,000	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500	14,500
消耗品費	1,615,799	.4	142,779	143,708	153,544	205,937	180,666	118,535	131,929	127,828	116,889	137,248	101,045	55,691
減価償却費	2,015,154	.5												2,015,154
福利厚生費	6,329,664	1.6	478,388	497,170	526,215	474,705	517,568	507,302	502,555	508,205	671,795	592,413	546,396	506,952
給料手当	89,325,132	22.4	5,503,463	5,500,243	5,641,120	16,428,485	5,504,488	5,634,532	5,618,583	5,659,791	16,681,325	5,552,105	6,628,447	4,972,550
利子割引料	3,176,283	.8	326,495	299,140	304,282	325,771	254,102	248,081	330,930	265,775	289,041	318,641	106,033	107,992
地代家賃	6,914,119	1.7	1,292,563	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	3,679,806	194,175	194,175
役員賞与	1,000,000	.3												1,000,000
雑費	582,649	.1	43,233	28,005	53,127	25,788	120,882	47,029	45,247	69,098	59,404	43,327	21,516	25,992
[経費合計]	122,194,322	30.7	9,053,512	7,779,466	7,738,814	18,664,921	7,631,925	7,686,839	7,653,563	7,659,081	18,982,264	11,284,328	8,408,172	9,651,437
【差引金額】	35,295,220	8.9	4,084,805	5,322,536	1,064,157	△5,424,763	2,213,605	5,847,249	6,197,722	6,660,795	△7,409,842	2,201,492	4,264,343	10,273,121
固定資産売却益	77,699	.0											33,214	44,485
[特別利益]	77,699	.0											33,214	44,485
専従者給与	26,400,000	6.6	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000
[特別損失]	26,400,000	6.6	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000
【青色控除前の所得金額】	8,972,919	2.3	1,884,805	3,122,536	△1,135,843	△7,624,763	13,605	3,647,249	3,997,722	4,460,795	△9,609,842	1,492	2,097,557	8,117,606

［32］青色営業成績報告書　F７

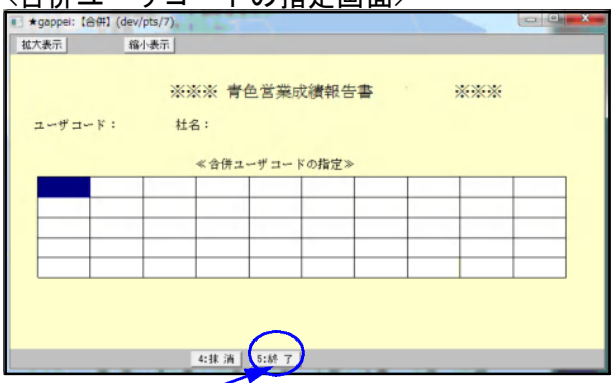
●概　要

個人の営業成績報告書を出力します。
期間月単位で自由に行えます。集計は、月単位・累計で行えます。
推定のﾃﾞｰﾀを作成し、年度末の損益を推定するための表が作成できます。(前年ﾃﾞｰﾀなど)
税抜き処理前のデータで、税抜きの青色営業成績報告書を出力することもできます。
５０社まで合併して集計することが可能です。



1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まないの指定を行います。
4. 税抜き計算をするか、しないかを指定します。(税抜き計算の詳細につきましてはP.17を参照)
5. 各科目の集計を月単位で行うか累計で行うかを指定します。
6. 集計を１円単位で表示するか1000円未満切り捨てで表示するかの指定を行います。
7. 合併集計　… 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。10社以上合併する場合は 50社 を押しますと50社まで合併することができます。
8. 推定利益率… 推定利益率は、期間中の売上より利益を算出し設定すると、利益を期末棚卸残高と商品製品残高に反映し、推定の試算表を作成することができます。
9. 減価償却試算…
   年間の償却金額を設定すると日割で償却費を計算し、一般管理費の減価償却費(323)、原価経費の減価償却費(935)、減価償却累計額(150)に反映します。
10. 推定データ… 別ﾕｰｻﾞｺｰﾄﾞに目標ﾃﾞｰﾀを作成したものを読込み年度末の損益を推定する為の表を作成することが可能です。
11. 印刷枚数を指定します。(部数を入力)

〈合併ユーザコードの指定画面〉



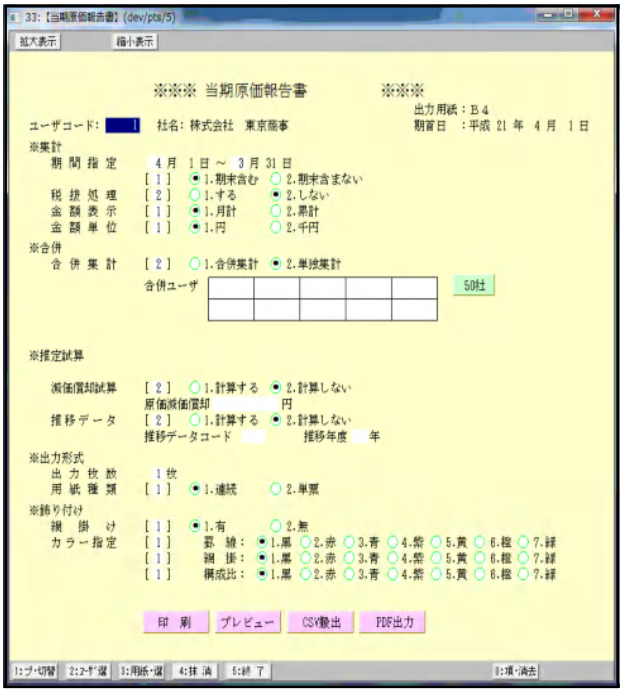
※合併するユーザコードを入力後、
終了 (F5)を押します。

12. 連続用紙か単枚用紙かの指定を行います。
13. 合計科目網掛 … 試算表の合計科目及び構成比に網掛をするかしないかを指定します。
14. カラー指定　… 罫線及び網掛け構成比に色を付けることができます。(一部ﾌﾟﾘﾝﾀ)
15. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

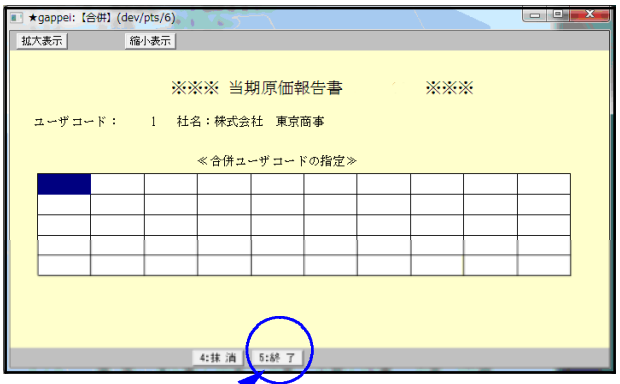
［33］製造原価報告書　　F７

●概　要

原価科目の月々の金額を推移表形式で出力します。
期間月単位で自由に行えます。集計は、月単位・累計で行えます。
推定のﾃﾞｰﾀを作成し、年度末の損益を推定するための表が作成できます。(前年ﾃﾞｰﾀなど)
税抜き処理前のデータで、税抜きの製造原価報告書を出力することもできます。
５０社まで合併して集計することが可能です。



〈合併ユーザコードの指定画面〉



※合併するユーザコードを入力後、
終了 (F5)を押します。

1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まないの指定を行います。
4. 税抜き計算をするか、しないかを指定します。
（税抜き計算の詳細につきましてはP.17を参照）
5. 各科目の集計を月単位で行うか累計で行うかを指定します。
6. 集計を１円単位で表示するか1000円未満切り捨てで表示するかの指定を行います。
7. 合併集計　… 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。10社以上合併する場合は 50社 を押しますと50 社まで合併することができます。
8. 減価償却試算…
年間の償却金額を設定すると日割で償却費を計算し、一般管理費の減価償却費(323)、原価経費の減価償却費(935)、減価償却累計額(150)に反映します。
9. 推移データ … 別ﾕｰｻﾞｺｰﾄﾞに目標ﾃﾞｰﾀを作成したものを読込み、年度末の損益を推定する為の表を作成することが可能です。
10. 印刷枚数を指定します。(部数を入力)
11. 連続用紙か単枚用紙かの指定を行います。
12. 合計科目網掛 … 試算表の合計科目及び構成比に網掛をするか、しないかを指定します。
13. カラー指定 … 罫線及び網掛け構成比に色を付けることができます。(一部ﾌﾟﾘﾝﾀ)
14. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

〈出力サンプル〉

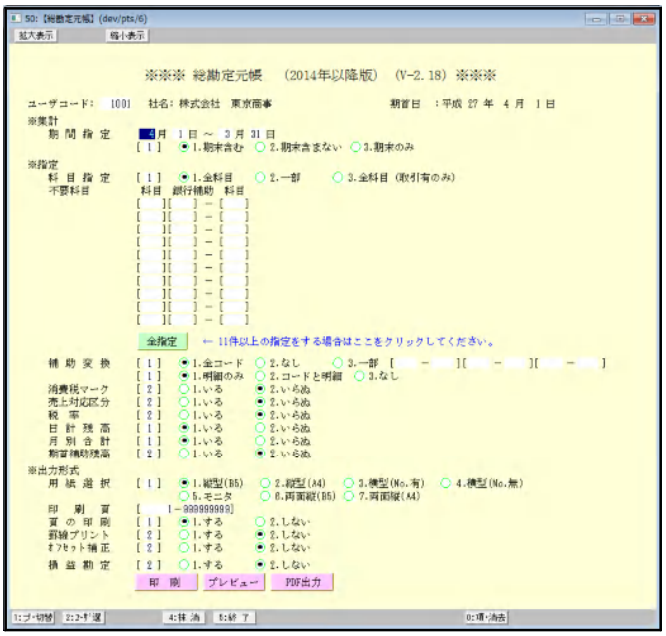
コード：1001 社名：株式会社　東京商事　　期首13年 4月 1日　当期製造原価報告書　　（期末含む）　　（ 月 計 ）　単位:円

勘定科目	合計	構成比	13. 4月分	5月分	6月分	7月分	8月分	9月分	10月分	11月分	12月分	14. 1月分	2月分	3月分
材料仕入高	22,935,556	24.1	2,079,146	1,931,487	2,286,093	1,946,212	1,618,974	2,374,676	2,066,422	1,712,732	1,936,234	1,668,364	1,595,389	1,719,827
(材料費合計)	22,935,556	24.1	2,079,146	1,931,487	2,286,093	1,946,212	1,618,974	2,374,676	2,066,422	1,712,732	1,936,234	1,668,364	1,595,389	1,719,827
給与・賃金	29,845,048	31.4	2,441,514	2,514,712	2,494,141	2,500,145	2,494,511	2,504,198	2,418,150	2,491,421	2,509,412	2,544,210	2,431,510	2,501,124
賞与	4,390,266	4.6				2,141,145					2,249,121			
法定福利費	2,126,187	2.2	145,821	152,141	146,220	300,415	150,111	147,198	152,310	160,051	320,148	158,210	143,150	150,412
福利厚生費	2,766,327	2.9	212,151	217,616	234,384	237,015	234,448	218,621	234,767	224,708	287,522	216,981	224,413	223,701
(労務費合計)	39,127,828	41.1	2,799,486	2,884,469	2,874,745	5,178,720	2,879,070	2,870,017	2,805,227	2,876,180	5,366,209	2,919,401	2,799,073	2,875,297
外注費	26,547,445	27.9	2,619,529	2,273,912	2,543,099	2,254,769	2,155,675	2,207,248	2,685,336	2,577,475	2,192,099	2,258,905	1,278,934	1,500,464
(外注費合計)	26,547,445	27.9	2,619,529	2,273,912	2,543,099	2,254,769	2,155,675	2,207,248	2,685,336	2,577,475	2,192,099	2,258,905	1,278,934	1,500,464
水道光熱費	388,692	.4	38,526	35,187	27,692	34,081	29,738	33,547	33,527	30,472	30,457	31,815	31,470	32,180
修繕費	315,099	.3	17,961	17,292	38,660	38,660	11,650	62,835	25,553	17,087	31,582	18,389	17,128	18,302
租税公課	102,910	.1	6,600	9,600	10,300	10,300	6,600	12,400	12,200	3,900	17,700	6,800	4,210	2,300
地代家賃	2,330,100	2.4	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175	194,175
賃借料	221,359	.2	12,427	11,117	14,369	11,796	13,301	13,786	13,398	13,398	13,398	13,398	13,398	77,573
保険料	1,106,162	1.2	107,670	98,450	90,890	90,890	90,890	110,890	51,800	105,900	87,590	89,412	90,890	90,890
消耗品費	479,700	.5	66,893	73,301	43,496	43,496	38,058	40,893	40,000	23,495	30,680	28,980	20,796	29,612
旅費交通費	275,844	.3	40,777	37,796	26,699	26,699	15,145	29,165	15,145	24,077	13,738	18,301	12,826	15,476
交際費	785,166	.8	79,417	74,272	82,718	48,350	17,961	93,729	66,505	77,670	61,165	72,176	48,543	62,660
雑費	513,904	.5	73,604	65,320	82,812	41,364	11,750	94,312	43,204	30,971	15,243	21,757	18,359	15,208
(経費合計)	6,518,936	6.9	698,050	616,510	811,811	533,811	429,268	685,732	435,507	521,145	495,726	495,203	451,735	538,376
[当期原価]	95,129,765	100.0	8,198,211	7,706,378	8,315,748	9,913,512	7,082,987	8,137,673	8,052,492	7,687,532	9,930,264	7,341,873	6,125,131	6,639,904

［５０］総勘定元帳　　Ｆ７

● 概 要

元帳を出力します。タテムラ製元帳用紙又は白紙コピー用紙Ｂ５・Ａ４へ出力を行います。
科目の指定やページ指定などの設定も行えます。



1. ユーザコードを入力し Enter を押します。
2. 期間指定を行います。
3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まない、期末のみの指定を行います。
4. 科目指定を行います。
   1.全科目 … 全科目をプリントします。
   ※必要のない科目は不要科目として指定して下さい。
   2.一　部 … 指定科目のみプリントします。
   3.全科目（取引有りのみ） … 期中に仕訳入力を行ったデータのみをプリントします。
   ※期末修正のみを出力する場合など
5. 科目の入力
   (個々の科目や科目の範囲指定も可能です)
   現金のみ　［１０１］－［１０１］
   現金から普通　［１０１］－［１０３］
   当座全部　［１０２］[／　　]
   当座の三井住友　［１０２］[／ﾐﾂ　]
   ※11件以上指定する場合は 全指定 をクリックします。
6. 補助コードを名称に変えるか、変えないか、一部だけ変えるかを指定します。
   1. コードのみ　… 補助コードのみプリント、
   2. 明細のみ　… 補助名称のみプリント
   3. コードと明細 … コードと名称両方プリント
7. 消費税マーク　… 税マークをプリントするか、しないかを指定します。
   売上対応区分　… ヒカキマークをプリントするか、しないかを指定します。
   税率　… 税率をプリントするかしないかを指定します。
8. 日計(差引残高)をプリントするか、しないかを指定します。
9. 月計をプリントするか、しないかを指定します。
10. 補助の期首残を入力している場合、プリントするか、しないかを指定します。
11. 用紙選択をします。
    1.縦型(B5)　… ﾀﾃﾑﾗ製縦型二色元帳用紙(単枚)・白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙
    2.縦型(A4)　… 白紙A4ｺﾋﾟｰ用紙
    3.横型(No.有) … ﾀﾃﾑﾗ製横型元帳用紙(単枚)・白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙（仕訳の伝票番号有り）
    ※ 罫線プリントで「1.する」を選択するとB5、「2.しない」はA4で印刷します。
    4.横型(No.無) … ﾀﾃﾑﾗ製横型元帳用紙(単枚)・白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙（仕訳の伝票番号無し）
    ※ 罫線プリントで「1.する」を選択するとB5、「2.しない」はA4で印刷します。
    5.モニタ　… ﾁｪｯｸ用に使用(横型) 白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙
    6.両面縦(B5) … 白紙B5用紙に両面印刷。両面対応ﾌﾟﾘﾝﾀで打ち出し可能
    7.両面縦(A4) … 白紙A4用紙に両面印刷。両面対応ﾌﾟﾘﾝﾀで打ち出し可能
12. 出力開始頁を指定できます。通常は、[1- 9999]
13. 印刷頁番号をプリントするか、しないかを指定します。※科目ごとに通し番号となります。
14. 罫線をプリントするか、しないかを指定します。
    (あらかじめ罫線の引いてある用紙に出力する場合は2.しないを選択します。)

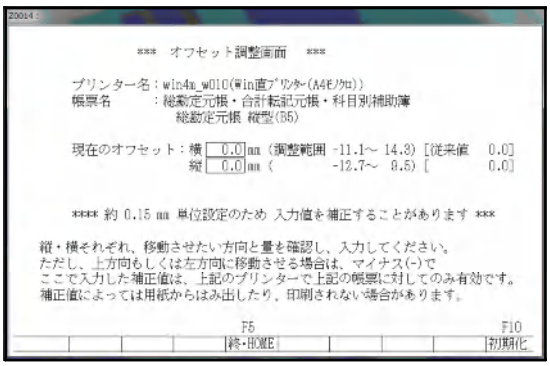
15. ｵﾌｾｯﾄ補正　… 印字位置を調整する場合、1.するを選択します。縦横を㎜単位で変更することができます。ここで調整した値はプリンターごとに記憶します。

16. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

オフセット補正について

オフセット補正（印字位置の調整）は片面・両面のそれぞれで設定ができます。
両面の場合は表面と裏面の印字位置を調整できます。
用紙選択で片面または両面の選択によって画面が変わります。

●片面オフセット画面

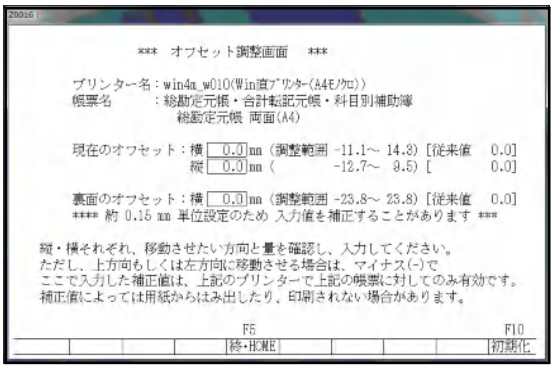


現在のオフセット：縦横の印字位置を調整する数値を入力します。(㎜単位)
上･左へ調整…数値をﾏｲﾅｽで入力。
下･右へ調整…数値をﾌﾟﾗｽで入力。

調　整　範　囲：印字位置の調整値を入力できる範囲です。この範囲を超える数値は入力できません。

従　　来　　値：直前の印字位置の調整値を表示します。

●両面オフセット画面（用紙選択6.両面縦(B5)、7.両面縦(A4)のみ）



現在のオフセット：表面・裏面の印字位置の調整を行います。(㎜単位)

裏面のオフセット：裏面の印字位置の調整を行います。
動かせるのは横のみです。(㎜単位)
(現在のオフセットでも裏面が動いてしまうので、動いた分はここで調整を行います。)

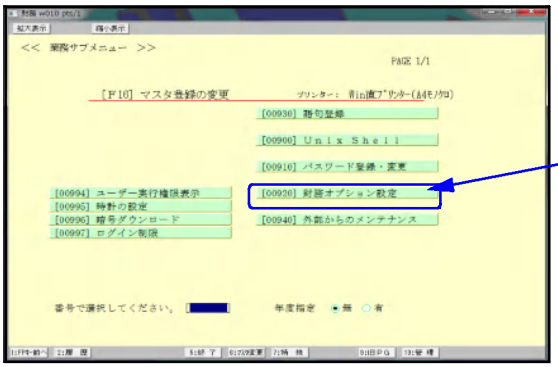
上･左へ調整…数値をﾏｲﾅｽで入力。
下･右へ調整…数値をﾌﾟﾗｽで入力。

調　整　範　囲：印字位置の調整値を入力できる範囲です。この範囲を超える数値は入力できません。

従　　来　　値：直前の印字位置の調整値を表示します。

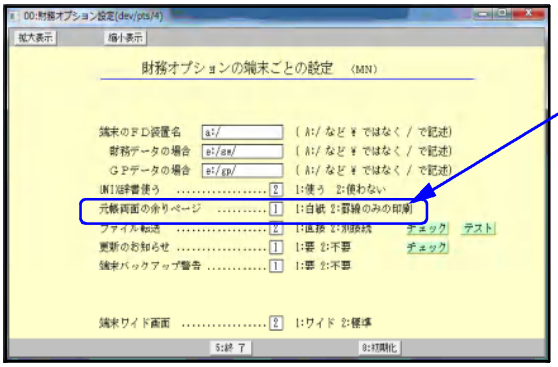
両面印刷で、裏面に罫線のみを印刷する場合

両面印刷を行い、最後が表面のみで終わってしまう場合は通常裏面は白紙です。
ただし、[920]財務オプション設定で設定を行えば、裏面に罫線の印刷を行う事ができます。



1. F16 (F1+F6)でマスタ登録の変更の画面を出します。

2. [920]財務オプション設定を選択します。
   [920] Enter と押します。

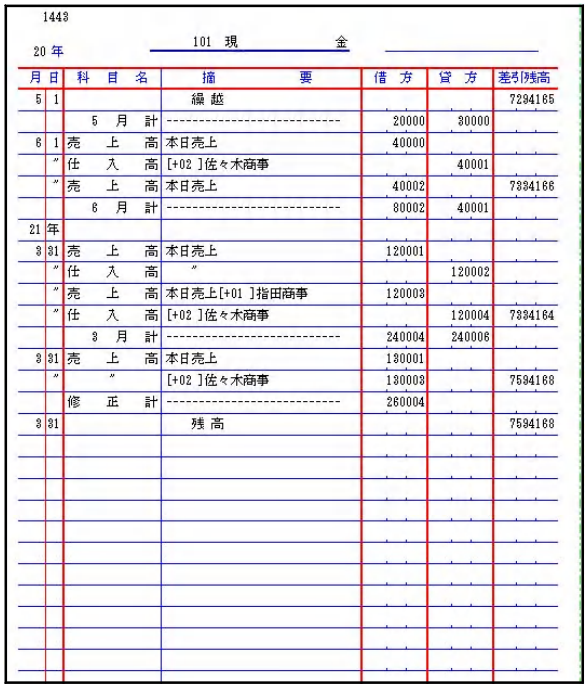


3. 左図の画面を表示します。

4. 元帳両面の余りページで「2.罫線のみの印刷」を選択します。
   2 Enter と押します。

5. F5：終了 を押して、画面を閉じます。

●表面印刷

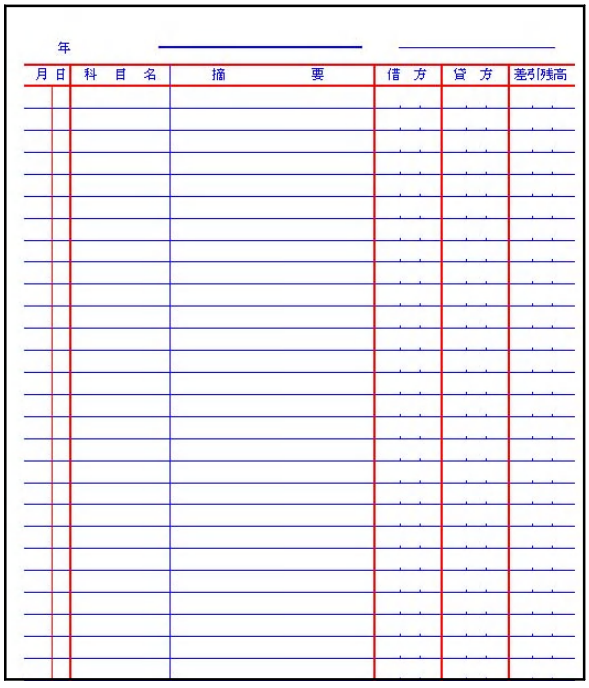


1443

20 年　　101 現　　金

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
5	1		繰越			7294165
		5 月 計	----------	20000	30000	
6	1	売上高	本日売上	40000		
	〃	仕入高	[+02]佐々木商事		40001	
	〃	売上高	本日売上	40002		7334166
		6 月 計	----------	80002	40001	
21	年					
3	31	売上高	本日売上	120001		
	〃	仕入高	〃		120002	
	〃	売上高	本日売上[+01]指田商事	120003		
	〃	仕入高	[+02]佐々木商事		120004	7334164
		3 月 計	----------	240004	240006	
3	31	売上高	本日売上	130001		
	〃	〃	[+02]佐々木商事	130003		7594168
		修正 計	----------	260004		
3	31		残高			7594168

●裏面印刷



年

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高

〈出力サンプル〉

●縦型元帳

1001

13 年　　101 現　　金

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
1	1		繰越			980000
4	1	売掛金	青山ガソリン	156000		
	〃	交際費	ミカド		3800	1132200
	2	売掛金	新井商店	143850		
	〃	売上高	本日売上	169000		
	〃	売掛金	三田産業	150000		
	〃	仕入高	東邦商事		19800	
	〃	雑費	ダスキン		2100	1573150
	3	売掛金	東京商事	3500		
	〃	旅費交通費	通行料		900	
	〃	〃	駐車料		1300	1574450
	4	売上高	本日売上	189000		1763450
	8	雑費	ゆたか屋		1500	
	〃	水道光熱費	電気代３月分		9500	
	〃	福利厚生費	大和薬局		3200	2227250
	9	売上高	本日売上	105000		

●横型元帳

総勘定元帳

ユーザーコード 1001　　科目コード 現　金 101

データNo.	年月日	相手科目	No.	借方	貸方	残高	摘要
	13 1 1					980,000	繰越
	13 4 1	売掛金	112	156,000			青山ガソリン
	〃	交際費	319		3,800	1,132,200	ミカド
	2	売掛金	112	143,850			新井商店
	〃	売上高	501	169,000			本日売上
	〃	売掛金	112	150,000			三田産業
	〃	仕入高	401		19,800		東邦商事
	〃	雑費	329		2,100	1,573,150	ダスキン
	3	売掛金	112	3,500			東京商事
	〃	旅費交通費	317		900		通行料
	〃	〃	〃		1,300	1,574,450	駐車料
	4	売上高	501	189,000		1,763,450	本日売上
	8	雑費	329		1,500	2,239,950	ゆたか屋　３月分
	〃	水道光熱費	313		9,500		電気代３月分
	〃	福利厚生費	306		3,200	2,227,250	大和薬局
	9	売上高	501	105,000			本日売上

801 〔期首補助残高ありの場合〕

13 年　　112 売　　掛　　金

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
4	1	期首繰越	[+001]山田商事	525000		
	"	期首繰越	[+002]川上産業	13650		
	"	期首繰越	[+003]黒部商店	410000		948650
		繰越計	----------	948650		
	5	現金	[+002]川上産業		12500	936150
	12	売上高	[+001]山田商事	31500		967650
		4月計	----------	31500	12500	
4	30		残高			967650

801 〔期首補助残高なしの場合〕

13 年　　112 売　　掛　　金

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
4	1		繰越			948650
	5	現金	[+002]川上産業		12500	936150
	12	売上高	[+001]山田商事	31500		967650
		4月計	----------	31500	12500	
4	30		残高			967650

801 〔期首補助残高が合わない場合〕

13 年　　112 売　　掛　　金

月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
4	1		繰越			410000
	"	期首繰越	[+001]山田商事	525000		
	"	期首繰越	[+002]川上産業	13650		948650
		繰越計	----------	538650		
	5	現金	[+002]川上産業		12500	936150
	12	売上高	[+001]山田商事	31500		967650
		4月計	----------	31500	12500	
4	30		残高			967650

[610 繰越剰余金]

繰越利益剰余金の元帳を出力すると「当期純損益」を含めて出力します。
（※会社法対応データのみ）

1010

18 年　　610 繰　剰　余

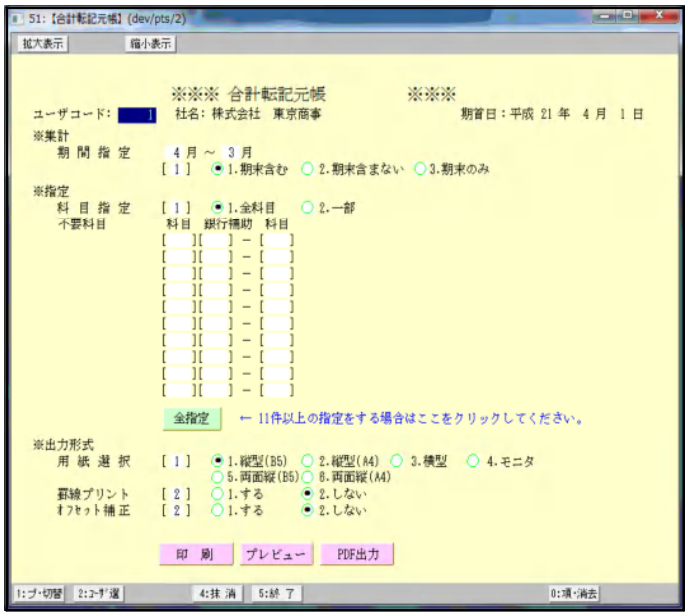
月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
4	1		繰越			163497
	〃	諸口		37000		126497
	〃	諸口		18500		107997
	〃	諸口		1850		106147
	30		月計	57350		106147
19	年					
3	31	当期純損益			908780	1014927
	〃		残高			1014927

［５１］合計転記元帳

Ｆ７

● 概 要

各科目ごとに借方､貸方合計のみを月々集計します。
タテムラ製元帳用紙又は白紙コピー用紙Ｂ５・Ａ４へ出力を行います。
指定科目のみやページ指定などの設定も行えます。



1. ユーザコードを入力し Enter を押します。

2. 期間指定を行います。

3. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まない、期末のみの指定を行います。

4. 科目指定を行います。
   1.全科目 … 全科目をプリントします。
   必要のない科目は不要科目として指定して下さい。
   2.一　部 … 指定した科目のみﾌﾟﾘﾝﾄします。

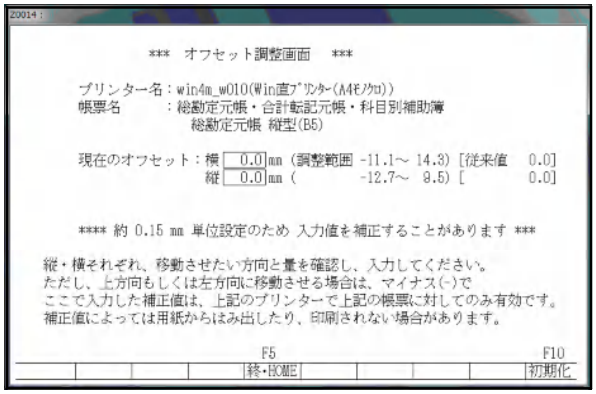
5. 科目の入力
   現金のみ　［１０１］－［１０１］
   現金から普通　［１０１］－［１０３］
   当座全部　［１０２］[／　　]
   当座の三井住友　［１０２］[／ﾐﾂ　]
   ※11件以上の指定をする場合は 全指定 をクリックします。

6. 用紙を選択します。
   1.縦型(B5)　… ﾀﾃﾑﾗ製縦型二色元帳用紙(単枚)・白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙
   2.縦型(A4)　… 白紙A4ｺﾋﾟｰ用紙
   3.横　型　… ﾀﾃﾑﾗ製横型元帳用紙(単枚)・白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙
   4.モニタ　… ﾁｪｯｸ用に使用 白紙B5ｺﾋﾟｰ用紙
   5.両面縦(B5)… 白紙B5用紙に両面印刷。両面対応ﾌﾟﾘﾝﾀで打ち出し可能
   6.両面縦(A4)… 白紙A4用紙に両面印刷。両面対応ﾌﾟﾘﾝﾀで打ち出し可能

7. 罫線をプリントするか、しないかを指定します。
   (あらかじめ罫線の引いてある用紙に出力する場合は2.しないを選択します。)

8. ｵﾌｾｯﾄ補正 … 印字位置を調整する場合1.するを選択します。縦横をmm単位で変更することができます。ここで調整した値はプリンターごとに記憶します。

9. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。



〈出力サンプル〉

1001

13 年　　101 現　　金

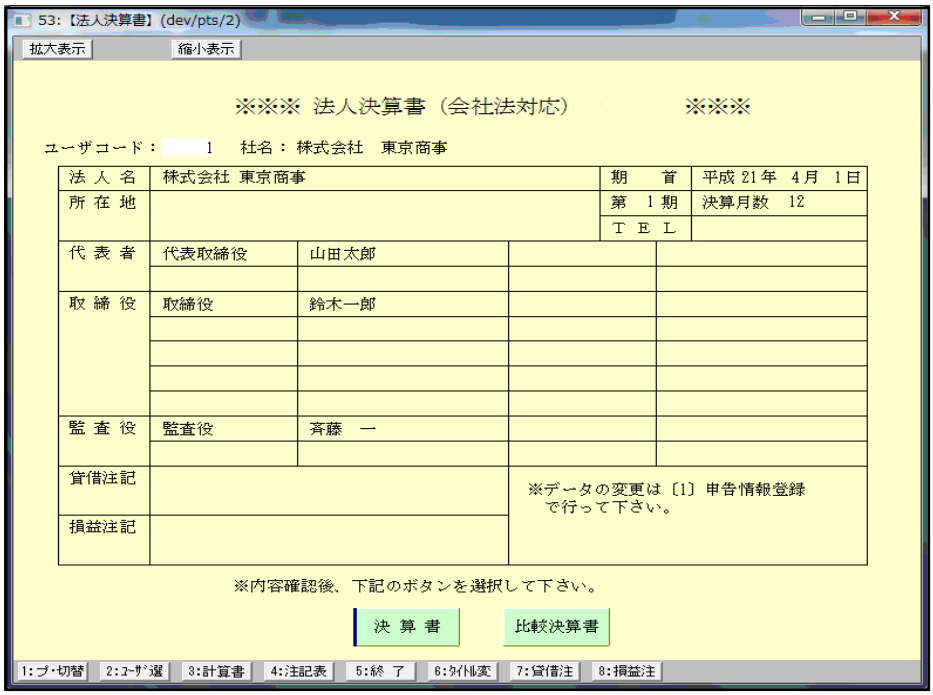
月	日	科目名	摘要	借方	貸方	差引残高
4	1		繰越			1029891
4	30		4月分	4102185	3807983	1324093
5	31		5月分	4001240	4401231	924102
6	30		6月分	3354321	4039862	238561
7	31		7月分	4378650	4298531	318680
8	31		8月分	4781310	4987651	112339
9	30		9月分	4546213	4552130	106422
10	31		10月分	4381221	4000124	487519
11	30		11月分	5001234	4232785	1255968
12	31		12月分	4112340	4321510	1046798
14	年					
1	31		1月分	4325021	5282366	89453
3	31		修正分	8875834		8965287
			合計	51859569	43924173	
3	31		残高			8965287

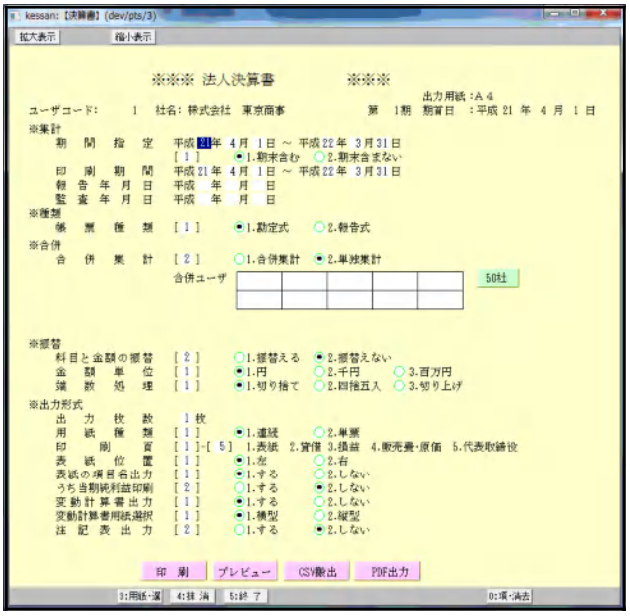
[53] 法人決算書(会社法対応)　F７

● 概　要

会社法対応の法人決算書及び比較決算報告書を作成します。
法人の住所や代表者名は[１]申告情報登録にて行って下さい。
決算書作成時に、株主資本変動計算書及び注記表の作成も可能です。
集計期間を自由に設定できます。集計期間とは別に表示期間を設けていますので、期の途中より開始の会社も簡単に出力できます。

※従来どおりの注記もそのまま使用可能です。
※項目の記憶は[53]法人決算書にはありません。終了すると初期値に戻ります。




拡大表示
縮小表示
※※※ 法人決算書 ※※※
出力用紙：A４
ユーザコード： 1 社名：株式会社 東京商事
第 1期 期首日 ：平成 21 年 4 月 1 日
※集計
期 間 指 定 平成 21年 4 月 1 日 ～ 平成 22年 3 月 31 日
[1] 1.期末含む 2.期末含まない
印 刷 期 間 平成 21 年 4 月 1 日 ～ 平成 22年 3 月 31 日
報 告 年 月 日 平成 年 月 日
監 査 年 月 日 平成 年 月 日
※種類
帳 票 種 類 [1] 1.勘定式 2.報告式
※合併
合 併 集 計 [2] 1.合併集計 2.単独集計
合併ユーザ
50社
※振替
科目と金額の振替 [2] 1.振替える 2.振替えない
金 額 単 位 [1] 1.円 2.千円 3.百万円
端 数 処 理 [1] 1.切り捨て 2.四捨五入 3.切り上げ
※出力形式
出 力 枚 数 1 枚
用 紙 種 類 [1] 1.連続 2.単票
印 刷 官 [1]-[5] 1.表紙 2.貸借 3.損益 4.販売費･原価 5.代表取締役
表 紙 位 置 [1] 1.左 2.右
表紙の項目名出力 [1] 1.する 2.しない
うち当期純利益印刷 [2] 1.する 2.しない
変動計算書出力 [1] 1.する 2.しない
変動計算書用紙選択 [1] 1.横型 2.縦型
注 記 表 出 力 [2] 1.する 2.しない
印 刷
プレビュー
CSV出力
PDF出力
3:用紙･選
4:様 消
5:終 了
0:項･消去

1. ユーザーコードを入力し Enter を押します。

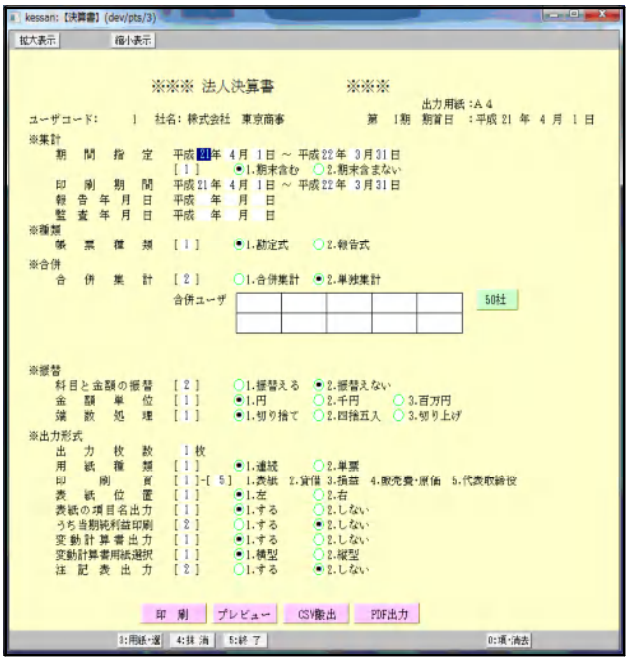
2. 画面に申告情報で登録した内容が表示されます。
決算書を出力する前に株主変動計算書及び注記表を作成して下さい。

※決算書表紙ﾀｲﾄﾙ及び各項目名を変更する場合
(P.36)参照
※株主資本変動計算書を作成する場合(P.39)参照
注記表(別紙-A4用紙)を作成する場合(P.41)参照
※従来の注記でよい場合
[1]申告情報では２行のみ入力可能です。
※ F7：貸借注 ・ F8：損益注 では10行まで入力可能です。
([1]申告情報で入力した注記は無視します。
(P.36)参照)

3. 決算書か比較決算書かを選択します。

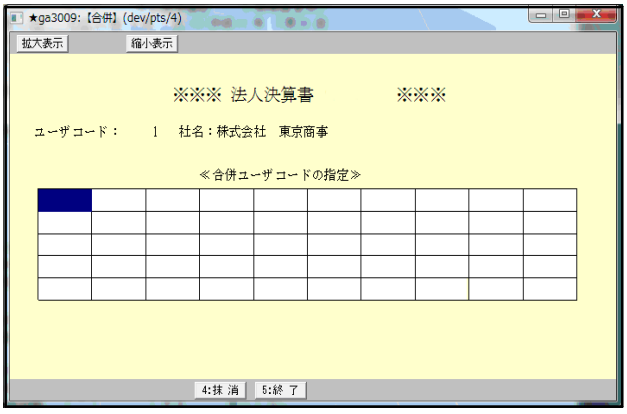
4. 用紙のサイズを確認します。画面右上に用紙サイズが表示されます。**(初期値はＡ４)**
用紙サイズを変更する場合は、F3：用紙選 を押します。

●決算書を作成する場合


kessan:【決算書】(dev/pts/3)
拡大表示
縮小表示
※※※ 法人決算書 ※※※
出力用紙：A４
ユーザコード： 1 社名：株式会社 東京商事 第 1期 期首日 ：平成 21 年 4 月 1 日
※集計
期 間 指 定 平成21年 4月 1日 ～ 平成22年 3月31日
[1] ●1.期末含む ○2.期末含まない
印 刷 期 間 平成21年 4月 1日 ～ 平成22年 3月31日
報 告 年 月 日 平成 年 月 日
監 査 年 月 日 平成 年 月 日
※種類
帳 票 種 類 [1] ●1.勘定式 ○2.報告式
※合併
合 併 集 計 [2] ○1.合併集計 ●2.単独集計
合併ユーザ
50社
※振替
科目と金額の振替 [2] ○1.振替える ●2.振替えない
金 額 単 位 [1] ●1.円 ○2.千円 ○3.百万円
端 数 処 理 [1] ●1.切り捨て ○2.四捨五入 ○3.切り上げ
※出力形式
出 力 枚 数 1 枚
用 紙 種 類 [1] ●1.連続 ○2.単票
印 刷 頁 [1]-[5] 1.表紙 2.貸借 3.損益 4.販売費・原価 5.代表取締役
表 紙 位 置 [1] ●1.左 ○2.右
表紙の項目名出力 [1] ●1.する ○2.しない
うち当期純利益印刷 [2] ○1.する ●2.しない
変動計算書出力 [1] ●1.する ○2.しない
変動計算書用紙選択 [1] ●1.横型 ○2.縦型
注 記 表 出 力 [2] ○1.する ●2.しない
印 刷
プレビュー
CSV出力
PDF出力
1:用紙・選
4:抹 消
5:終 了
0:環・清法

1. 集計期間を指定します。(※会社法より新機能)
１年単位はもちろん１ヶ月単位、３ヶ月単位でも集計可能です。(四半期や中間決算に対応)
2. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含まないの指定を行います。
3. 表紙に印刷する期間を入力します。
4. 報告年月日・監査年月日を入力します。
※日のみ省略可能。
5. 勘定式か、報告式かを指定します。
6. 合併集計…同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。
10社以上合併する場合は 50社 を押しますと50社まで合併できます。
7. 科目と金額の振替 …
２科目で入力した科目を１科目にすることが可能です。振替の指定は(P.43)参照

〈合併ユーザコードの指定画面〉

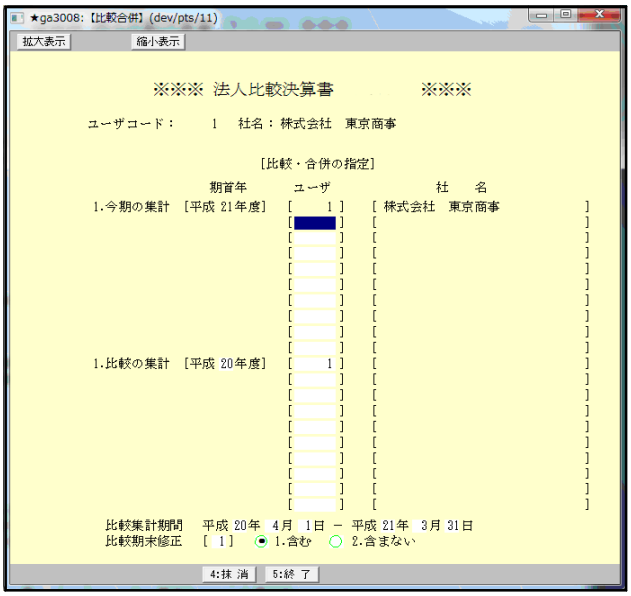


8. 集計を１円単位、1000円単位、百万円単位で表示するのかを指定します。
9. 1000円単位、百万円単位を選択した際に端数を「切り捨て」「切り上げ」「四捨五入」するのか指定します。
10. 印刷枚数を指定します。(部数入力)
11. 連続用紙か単枚用紙かの指定を行います。
12. 印刷頁 … 全て出力する場合は[1-5]と指定します。
一部を出力する場合は、該当番号を入力します。※株主資本等変動計算書・注記表は含みません。

13. 表紙位置はＢ４又はＡ３で出力した際の表紙位置を指定します。
14. 表紙にある[法人名] [所在地]等の文字を印刷するか、しないかを指定します。
15. 貸借対照表に「うち当期純利益」を印刷するか、しないかを指定します。
※平成15年4月1日以降より「うち当期純利益」の表示が不要となりました。但し、貸借のみを出力する場合は必要です。
16. 株主資本等変動計算書の出力をするか、しないかを指定します。
17. 作成した株主資本変動計算書を縦型で出力するのか、横型で出力するのかを指定します。
18. 注記表の出力をするか、しないかを指定します。
19. 各指定終了後、印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

●比較決算書を作成する場合

〈比較・合併データの指定画面〉



1. 集計期間を指定します。
   １年単位はもちろん１ヶ月単位、３ヶ月単位でも集計可能です。
2. 期末修正(13ヶ月目で入力したﾃﾞｰﾀ)を含む、含めないの指定を行います。
3. 印刷期間 … 入力した期間を表紙に印刷します。
4. 報告年月日・監査年月日を入力して下さい。
   ※日のみ省略可能。
5. 比較するデータが前年度実データなのか、それとも当期目標データなのかを指定します。
   この指定により一部打出し項目名が変わります。

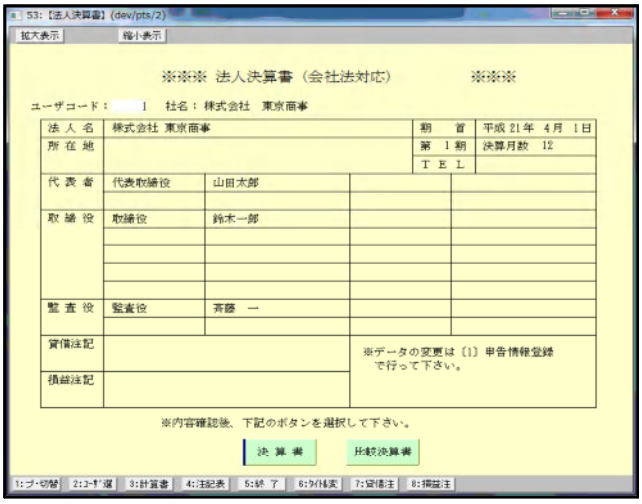
	出力項目	
1. 前期比較	前　期	対前期比
2. 目標比較	目　標	対目標比

6. 合併集計 … 同一期首日の会社ﾃﾞｰﾀを合併します。
   ※ 比較(合併)ﾃﾞｰﾀ指定
   比較データの期首年とユーザコード(10社まで)を入力後、 F5:終了 を押します。
7. 推定利益率・減価償却の試算については、P.16の「[30]合計残高試算表･精算表」を参照して下さい。
8. 科目と金額の振替
   ※２科目で入力した科目を１科目にすることが可能です。「振替える」の指定は(P.37)参照
9. 金額単位を円だけでなく、千円、百万円単位の選択が可能です。
10. 千円単位、百万円単位と選択した際に、端数「切り捨て」「四捨五入」「切り上げ」を選択できます。
11. 印刷枚数を指定します。(部数入力)
12. 連続用紙か単票用紙かの指定を行います。
13. 印刷頁 … 全て出力する場合は[1-6]と指定します。一部を出力する場合は該当番号を入力します。
14. 表紙位置は、Ｂ４用紙又はＡ３用紙で出力した際の表紙位置を指定します。
15. 表紙にある[法人名] [所在地]等の文字を印刷するかしないかを指定します。
16. 貸借対照表に「うち当期純利益」を印刷する場合は、「1:する」を選択します。
    ※平成15年4月1日以降より「うち当期純利益」の表示が不要となりました。但し、貸借のみを出力する場合は必要です。
17. 販管費の構成比をプリントするのか、売上比をプリントするのかを指定します。
18. 原価費の構成比をプリントするのか、売上比をプリントするのかを選択します。
19. カラー指定…罫線及び当期金額･比較金額･増減金額･合計科目網掛けに色をつけることができます。 (一部プリンタ)
20. 各指定終了後、 印 刷 ボタンをクリックして印刷を行います。

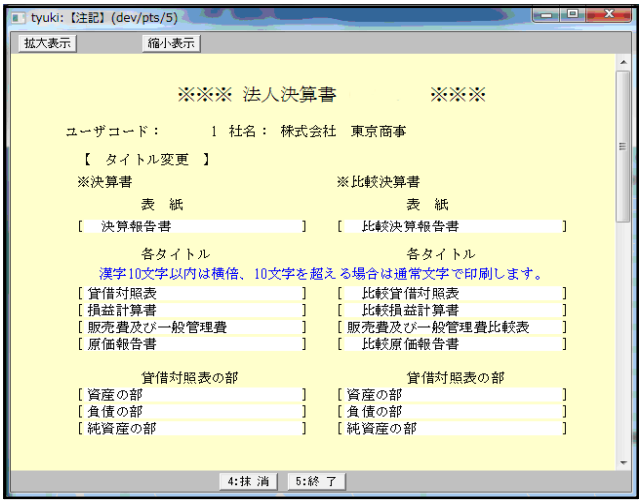
その他の機能

決算書出力に際して下記の機能を追加しました。(株主資本変動計算書及び注記表はP.39～41参照)

1．決算書帳票出力のタイトル変更が可能です。
　表紙のタイトル及び各決算書内の表題を変更できます。
2．貸借注記、損益注記が２行で足りない場合、決算書内で10行まで出力することが可能です。
　貸借対照表及び損益計算書の下に印刷します。

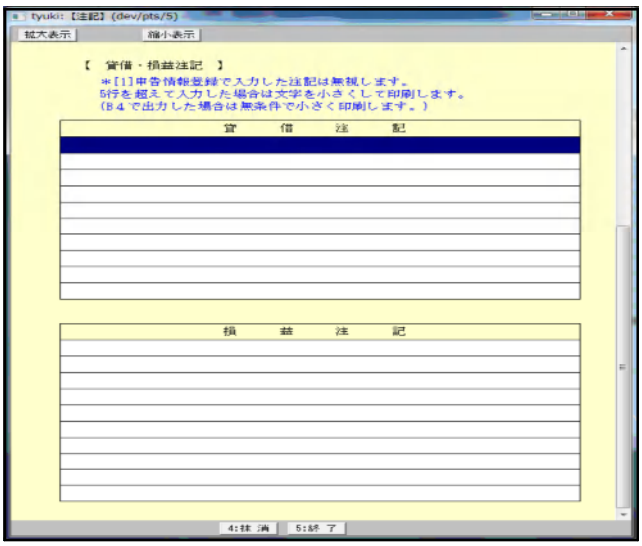


タイトル変更 (F6)



左図の画面を表示しますので、決算書に出力する各タイトルを変更する場合のみ入力して下さい。
漢字10文字以内は横倍、10文字を超える場合は通常文字で印刷します。

貸借注記(F7)・損益注記(F8)



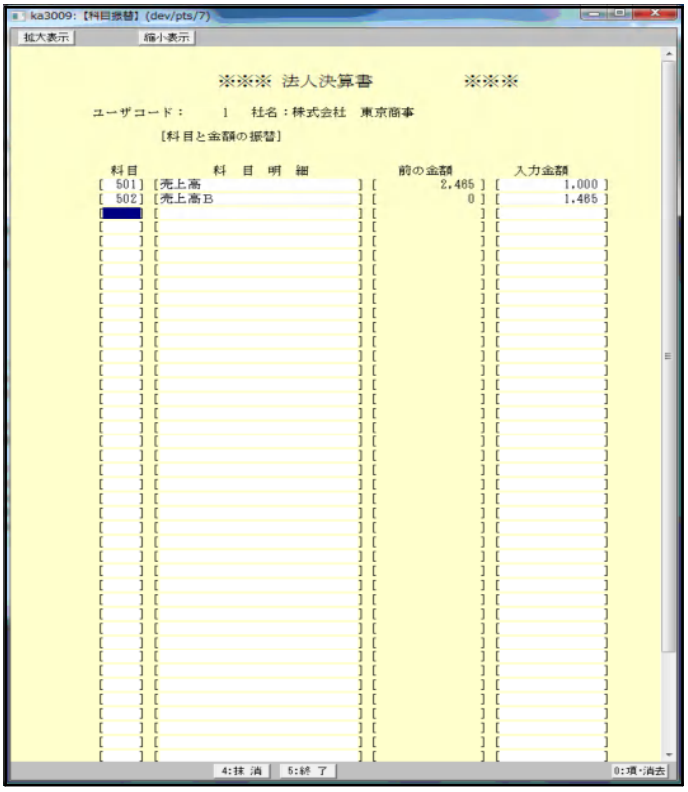
１行漢字36文字、10行入力可能です。

※貸借注記、損益注記は本機能で入力した場合[1]申告情報登録で入力したものは無視します。
　また、５行を超えた場合は小さい文字で出力します。(報告式は通常文字)

※損益注記に何も表示したくない場合は[*]印を入力して下さい。

科目と金額の振替いる・いらぬについて

科目と金額の振替は、実際のデータは訂正せず、決算書上の出力のみ変更が可能となります。



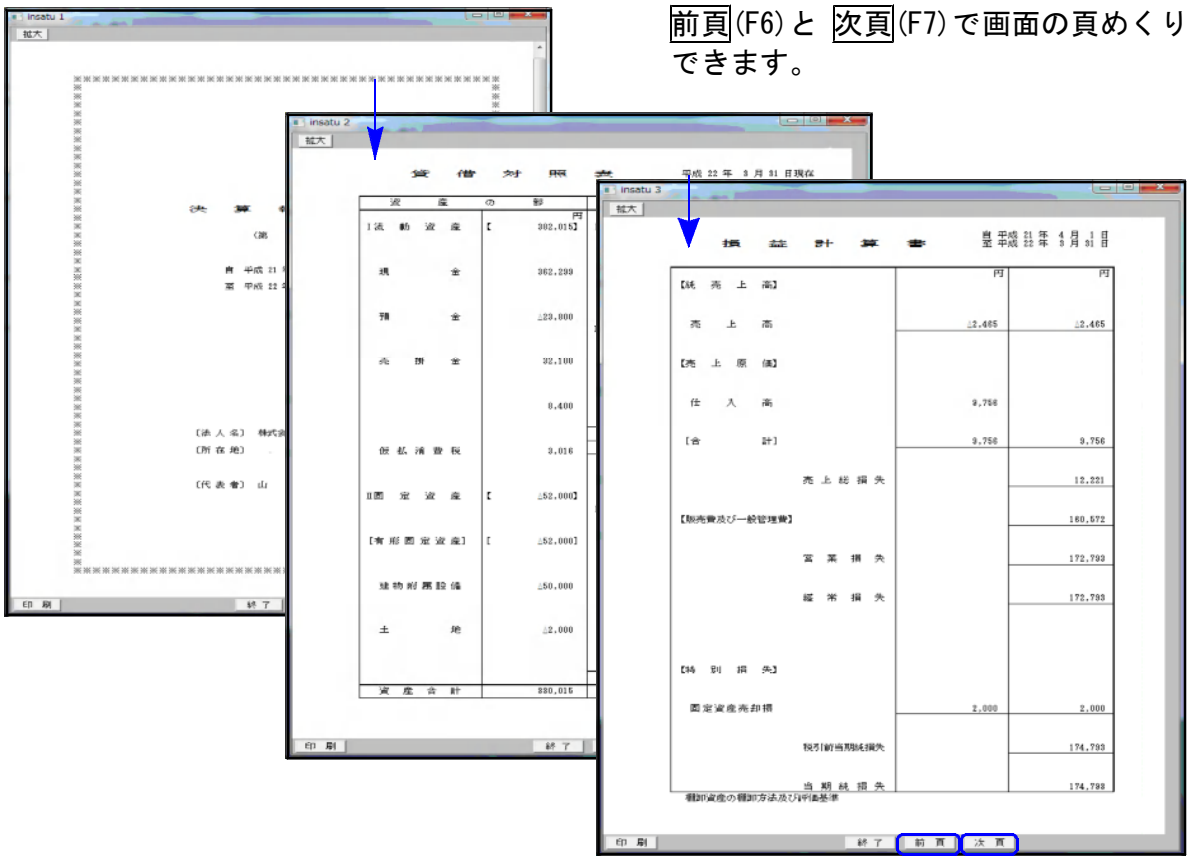
科目と金額を振替えるを指定すると、出力指示の後に左図の画面を表示します。

２つの科目で入力していたものを１つにすること等が可能です。

例）501「1,000円」
　　502「1,000円」を501「2,000円」と科目を１つにすることが可能です。
　　※但し、実際の仕訳はそのまま残っています。

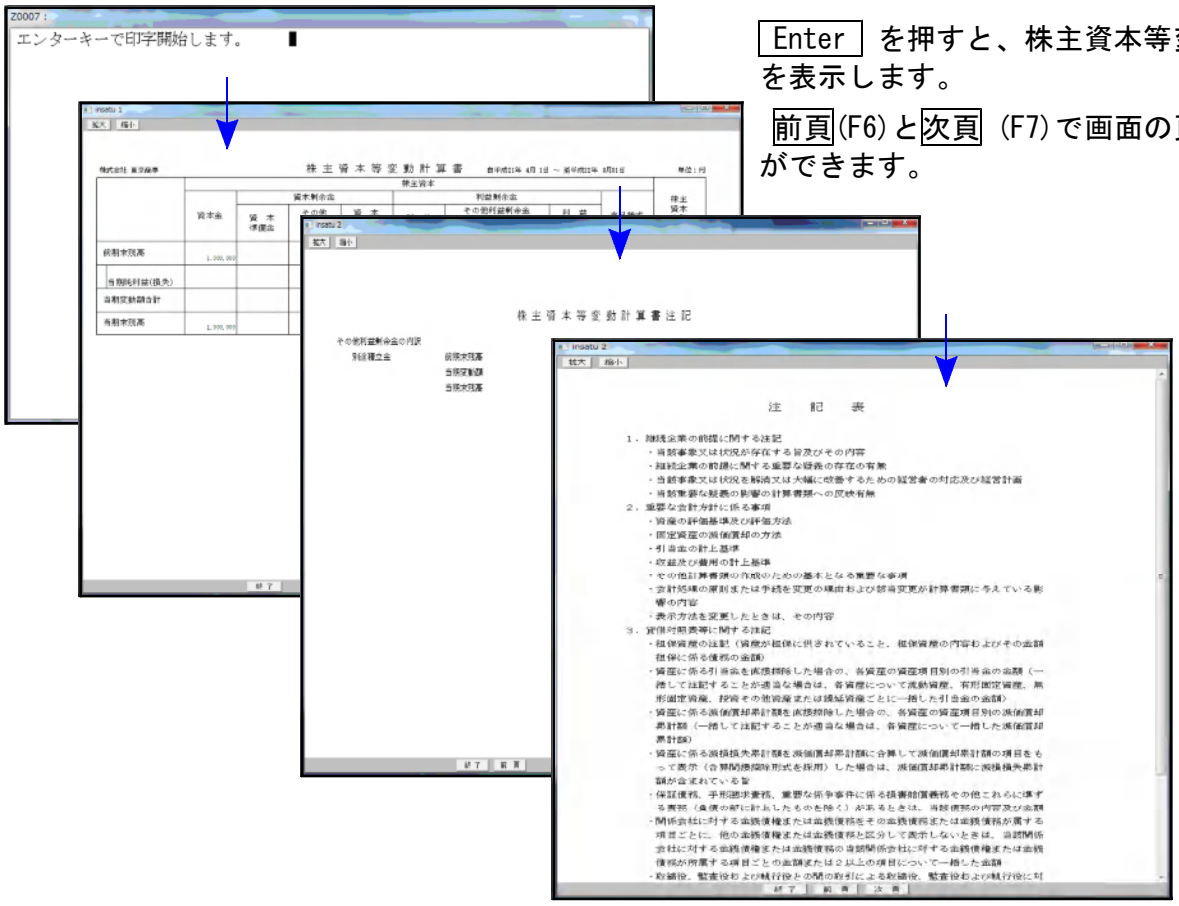
※従来の利益処分/損失処理計算書を作成することはできません。
　利益処分等を出力する場合は、旧決算書　[9053]を使用して下さい。

プレビュー　決算書のプレビューは、『決算書(取締役等まで)』と『株主資本等変動計算書･注記表』とは別々に指定が必要となります。



前頁(F6)と 次頁(F7)で画面の頁めくりができます。

代表者及び取締役等を表示したら 終了 (F5)を押すと下左図を表示します。



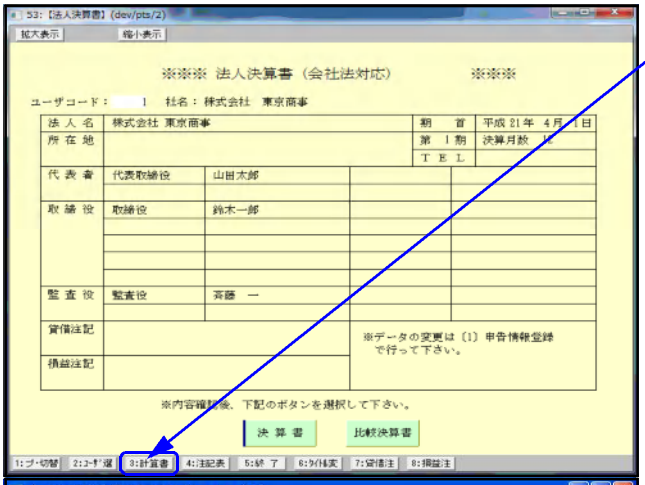
Enter を押すと、株主資本等変動計算書を表示します。

前頁(F6)と次頁 (F7)で画面の頁めくりができます。

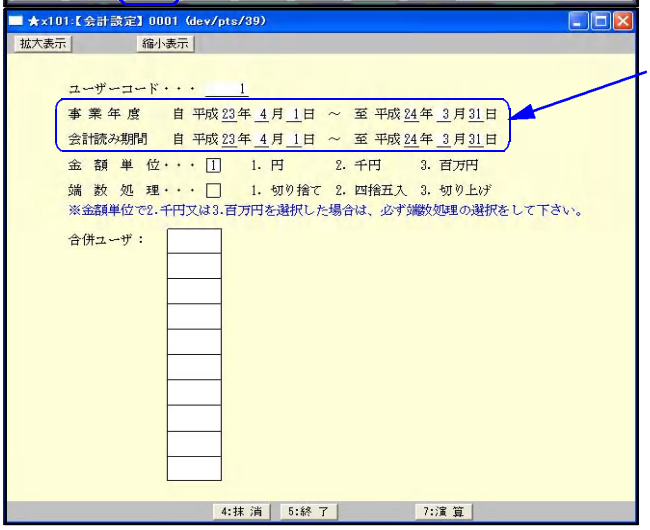
株主資本等変動計算書

株主資本等変動計算書を作成します。Ａ４縦又は横のサイズです。
※Ｂ４又はＡ３には出力できません。
会計読みは純資産の部を科目ごとに読込みをしますので場合によっては手直しが必要となります。
また会計読込みを行わずワープロ感覚で簡単に入力できます。

株主資本等変動計算書の横枠を増やしたい等などは現状のシステムではできないことから
株主資本等変動計算書をﾃｷｽﾄ搬出することが可能です。搬出する際は、株主資本等変動計算書
の画面から搬出（Ｆ９）を押して下さい。詳しくはテキスト変換説明書を参照して下さい。



1. 左図の画面にて、計算書 (F3) を押します。


★x101:【会計設定】0001 (dev/pts/39)
拡大表示
縮小表示
ユーザーコード・・・ 1
事 業 年 度 自 平成23年 4月 1日 ～ 至 平成24年 3月31日
会計読み期間 自 平成23年 4月 1日 ～ 至 平成24年 3月31日
金 額 単 位・・・ 1 1. 円 2. 千円 3. 百万円
端 数 処 理・・・ 1. 切り捨て 2. 四捨五入 3. 切り上げ
※金額単位で2.千円又は3.百万円を選択した場合は、必ず端数処理の選択をして下さい。
合併ユーザ：
4:抹 消
5:終 了
7:演 算

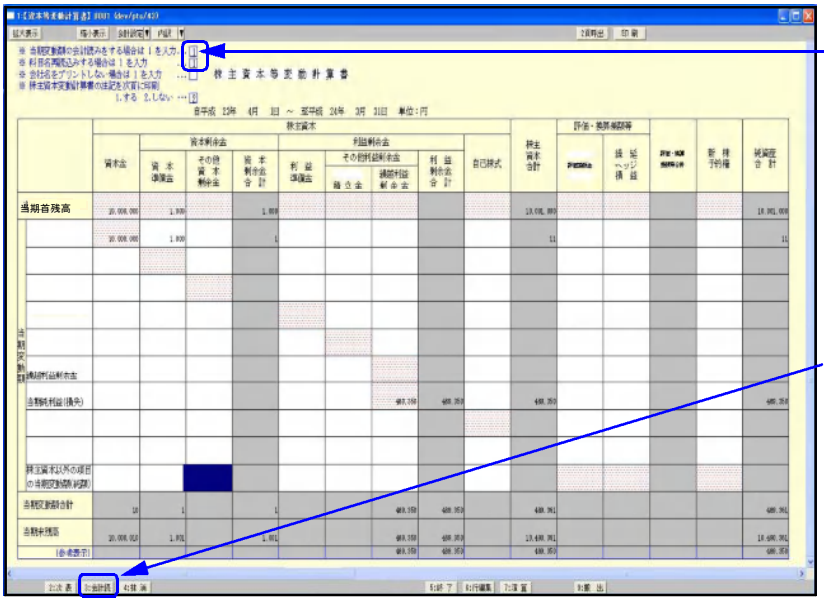
2. 仕訳データよりユーザコードを自動表示します。

3. 事業年度を手入力して下さい。会計読み期間は事業年度と同じものが表示されます。手入力で修正も可能です。

4. 金額を円単位、千円単位、百万円単位で表示するか指定します。

5. 千円・百万円単位を選択した際は必ず、端数「切り捨て」「四捨五入」「切り上げ」を選択します。
※端数の指定がない場合は円単位で会計読みします。

6. 合併データがある場合は合併コードを指定します。



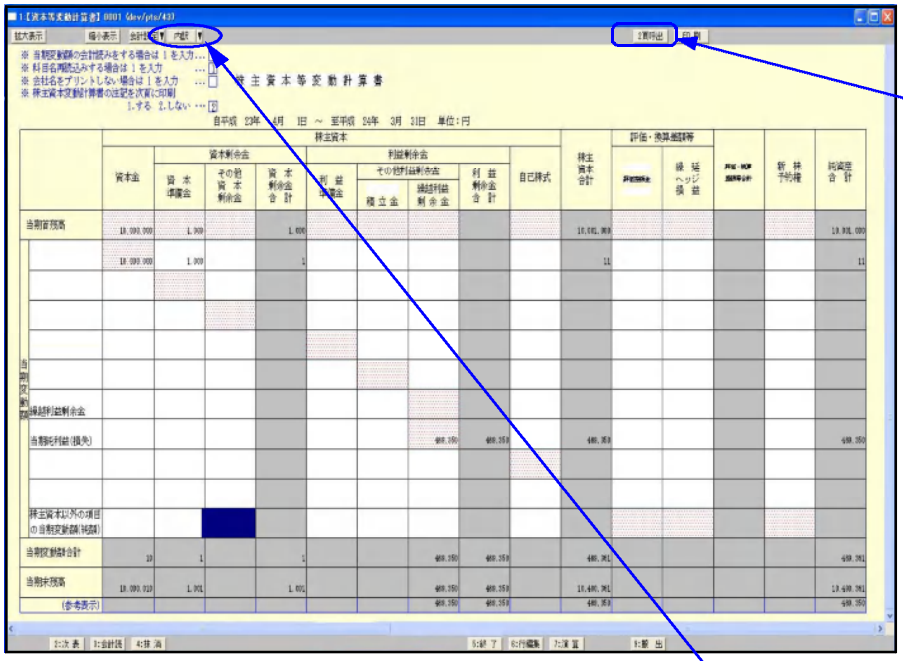
7. 左図の画面にて、
・初めて会計データを読み込む場合
当期変動額の会計読込み
科目名の再読込み } に
フラグ「１」が自動的に入ります。

・再読込の場合
フラグの入力を行います。

8. 会計読(F3)を押します。
赤い網がけの部分に各純資産の部の科目ごとの合計を表示します。
※仕訳ごとではありませんご注意下さい。

※項目名及び表示する数字の位置は調整して下さい。（手入力）

＜調整後のサンプルデータ＞

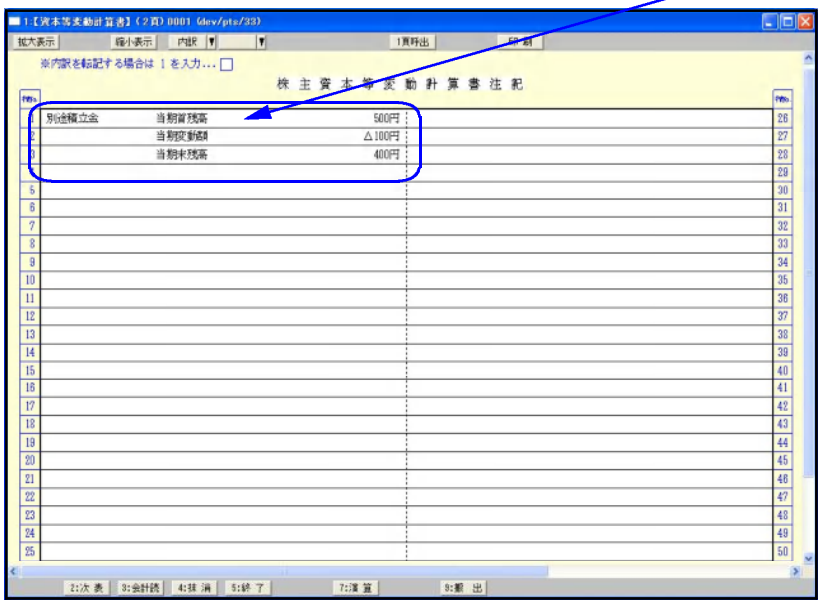


Pagedown を押すか２頁呼出をクリックすると株主資本変動等計算書の注記表を作成することができます。
利益剰余金の内訳等にも使用して下さい。

内 訳 をクリックすると「その他資本剰余金の内訳」と「その他利益剰余金の内訳」を表示します。

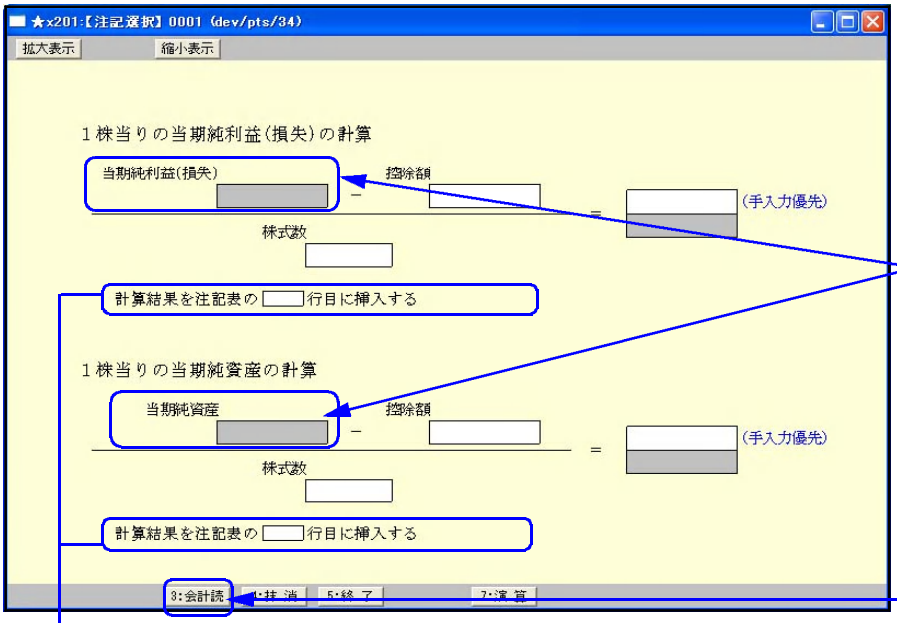
内訳を注記表へ転記するとした場合、変動計算書注記表に当期首残高・当期変動額・当期末残高を表示します。

ワープロ感覚で手入力も可能です。



注記表

決算書に添付する注記表です。
決算書とは別に、Ａ４コピー用紙10枚(1行40文字・40行)までの作成が可能です。



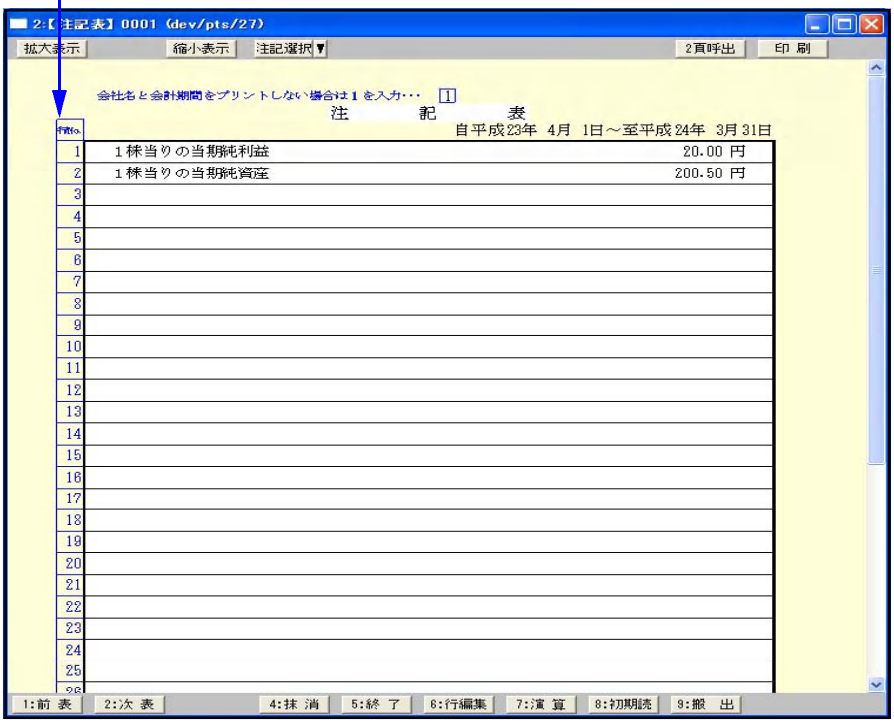
１株当たりの当期純利益(損失)
１株当たりの当期純資産
の計算をします。
上段手入力優先です。

株主資本変動計算書の会計期間より会計データの読込みを行います。
会計読 (F3)を押します。

計算結果を注記表の指定した行に挿入できます。
挿入する行No.を入力します。

当期純利益(損失)計算方法
　指定期間の「当期純利益(損失)」を表示します。

当期純資産の計算方法
　指定期間の
「純資産合計－(601新株申込証拠金・655自己株式申込証拠金・656株式予約券･657少数株主持分)」
で計算します。
※計算結果が違う場合は上段に金額を直接手入力して下さい。



貸借対照表 平成18年3月31日現在

資産の部		負債の部	
	円		円
Ⅰ 流動資産	【 4,903,164】	Ⅰ 流動負債	【 2,908,610】
		支払手形	10,000
		買掛金	2,000
現金	2,618,300	短期借入金	1,286,123
		未払金	559,500
		預り金	216,016
預金	959,659	未払法人税等	831,871
		繰延税金負債	3,100
		負債合計	2,908,610
売掛金	1,323,205	純資産の部	
繰延税金資産	2,000	Ⅰ 株主資本	【 4,494,927】
		【資本金】	【 3,010,200】
		【資本剰余金】	【 41,100】
Ⅱ 固定資産	【 2,550,373】	[資本準備金]	[21,000]
		[その他資本剰余金]	[20,100]
		【利益剰余金】	【 1,437,627】
[有形固定資産]	[1,474,373]	[利益準備金]	[7,350]
		[その他利益剰余金]	[1,430,277]
車輌運搬具	1,474,373	別途積立金	2,500
		[繰越利益剰余金]	[1,427,777]
		【自己株式】	【 △4,000】
[投資その他の資産]	[1,076,000]	【自己株式申込証拠金】	【 10,000】
		Ⅱ 評価・換算差額等	【 30,000】
		【その他有価証券差額金】	【 20,000】
有価証券	1,076,000	【土地再評価差額金】	【 10,000】
		Ⅲ 少数株主持株分	【 20,000】
		純資産合計	4,544,927
資産合計	7,453,537	負債・純資産合計	7,453,537

損益計算書

自 平成17年 4月 1日
至 平成18年 3月31日

		円	円
【純売上高】			
売上高		10,336,047	10,336,047
【売上原価】			
仕入高		1,766,550	
[合計]		1,766,550	1,766,550
	売上総利益		8,569,497
【販売費及び一般管理費】			7,219,160
	営業利益		1,350,337
【営業外収益】			
受取利息		709	
雑収入		364	1,073
【営業外費用】			
支払利息		630	630
	経常利益		1,350,780
	税引前当期純利益		1,350,780
	法人税等合計		50,000
	法人税等調整額		4,000
	当期純利益		1,296,780

棚卸資産の棚卸方法及び評価基準

株主資本等変動計算書

自平成 17年 4月 1日 ～ 至平成 18年 3月 31日

株主資本変動計算書ｻﾝﾌﾟﾙ04.28

単位：円

	株主資本								株主資本合計	評価・換算差額等		評価・換算差額等合計	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式		評価差額金	繰延ヘッジ損益			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計							
前期末残高	10,200	1,000	100	1,100	500	5,000	5,500		16,800					16,800
当期変動額 新株の発行		1,200		1,200					1,200					1,200
当期変動額 剰余金の配当					100	△1,100	△1,000		△1,000					△1,000
当期変動額 圧縮積立/剰余金100円						0	0		0					0
当期変動額 圧縮積立取崩/剰余金200円						0	0		0					0
当期変動額 当期純利益(損失)						2,000	2,000		2,000					2,000
当期変動額 自己株式の取得								△400	△400					△400
当期変動額 自己株式の処分			△50	△50				300	250					250
当期変動額合計		1,200	△50	1,150	100	900	1,000	△100	2,050					2,050
当期末残高	10,200	2,200	50	2,250	600	5,900	6,500	△100	18,850					18,850

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自平成 17年 4月 1日 ～ 至平成 18年 3月 31日

株主資本変動計算書ｻﾝﾌﾟﾙ04.28　　単位：円

株主資本			
資本金	前期末残高		10,200
	当期変動額		
	当期末残高		10,200
資本剰余金			
資本準備金	前期末残高		1,000
	当期変動額	新株の発行	1,200
	当期末残高		2,200
その他資本剰余金	前期末残高		100
	当期変動額	自己株式の処分	△50
	当期末残高		50
資本剰余金合計	前期末残高		1,100
	当期変動額		1,150
	当期末残高		2,250
利益剰余金			
利益準備金	前期末残高		500
	当期変動額	剰余金の配当	100
	当期末残高		600
その他利益剰余金	前期末残高		5,000
	当期変動額	剰余金の配当	△1,100
		圧縮積立/剰余金100円	0
		圧縮積立取崩/剰余金200円	0
		当期純利益(損失)	2,000
	当期末残高		5,900
利益剰余金合計	前期末残高		5,500
	当期変動額		1,000
	当期末残高		6,500
自己株式	前期末残高		
	当期変動額	自己株式の取得	△400
		自己株式の処分	300
	当期末残高		△100
株主資本合計	前期末残高		16,800
	当期変動額		2,050
	当期末残高		18,850
純資産合計	前期末残高		16,800
	当期変動額		2,050

比　較　貸　借　対　照　表　平成 18 年 3 月 31 日現在

負債の部						
科目	当期	構成比	前期	構成比	増減	前期比
	円	%	円	%	円	%
Ⅰ流動負債	2,908,610	39.0	3,226,060	43.7	△317,450	90.2
支払手形	10,000	0.1	10,000	0.1		100.0
買掛金	2,000	.0		.0	2,000	.0
短期借入金	1,286,123	17.3	1,286,123	17.4		100.0
未払金	559,500	7.5	559,500	7.6		100.0
預り金	216,016	2.9	215,016	2.9	1,000	100.5
未払法人税等	831,871	11.2	1,152,321	15.6	△320,450	72.2
繰延税金負債	3,100	.0	3,100	.0		100.0
負債合計	2,908,610	39.0	3,226,060	43.7	△317,450	90.2
純資産の部						
Ⅰ株主資本	4,494,927	60.3	4,106,927	55.6	388,000	109.4
【資本金】	3,010,200	40.4	3,010,200	40.8		100.0
【資本剰余金】	41,100	0.6	41,100	0.6		100.0
[資本準備金]	21,000	0.3	21,000	0.3		100.0
[その他資本剰余金]	20,100	0.3	20,100	0.3		100.0
	10,100	0.1	10,100	0.1		100.0
	10,000	0.1	10,000	0.1		100.0
【利益剰余金】	1,437,627	19.3	1,049,627	14.2	388,000	137.0
[利益準備金]	7,350	0.1	7,350	0.1		100.0
[その他利益剰余金]	1,430,277	19.2	1,042,277	14.1	388,000	137.2
別途積立金	2,500	.0	2,500	.0		100.0
[繰越利益剰余金]	1,427,777	19.2	1,039,777	14.1	388,000	137.3
【自己株式】	△4,000	△	△4,000	△		100.0
【自己株式申込証拠金】	10,000	0.1	10,000	0.1		100.0
Ⅱ評価・換算差額等	30,000	0.4	30,000	0.4		100.0
【その他有価証券差額金】	20,000	0.3	20,000	0.3		100.0
【土地再評価差額金】	10,000	0.1	10,000	0.1		100.0
Ⅲ少数株主持株分	20,000	0.3	20,000	0.3		100.0
純資産合計	4,544,927	61.0	4,156,927	56.3	388,000	109.3
負債・純資産合計	7,453,537	100.0	7,382,987	100.0	70,550	101.0

比　較　貸　借　対　照　表　平成 18 年 3 月 31 日現在

資産の部						
科目	当期	構成比	前期	構成比	増減	前期比
	円	%	円	%	円	%
Ⅰ流動資産	4,903,164	65.8	4,834,614	65.5	68,550	101.4
現金	2,618,300	35.1	2,553,250	34.6	65,050	102.5
預金	959,659	12.9	959,659	13.0		100.0
売掛金	1,323,205	17.8	1,319,705	17.9	3,500	100.3
繰延税金資産	2,000	.0	2,000	.0		100.0
Ⅱ固定資産	2,550,373	34.2	2,548,373	34.5	2,000	100.1
[有形固定資産]	1,474,373	19.8	1,472,373	19.9	2,000	100.1
車輌運搬具	1,474,373	19.8	1,472,373	19.9	2,000	100.1
[投資その他の資産]	1,076,000	14.4	1,076,000	14.6		100.0
有価証券	1,076,000	14.4	1,076,000	14.6		100.0
資産合計	7,453,537	100.0	7,382,987	100.0	70,550	101.0

◎勘定科目コード表

《貸借科目》

勘定科目		コード
流動資産	現金	101
	当座預金	102
	普通預金	103
	定期積金	104
	定期預金	105
	目的預金	106
	別段預金	107
	預金〔　〕	108
	預金〔　〕	109
	預金〔　〕	110
	受取手形	111
	売掛金	112
	完成工事未収入金	113
	商品・製品	114
	半製品	115
	原材料	116
	仕掛品	117
	貯蔵品	118
	前渡金	119
	短期貸付金	120
	前払費用	121
	繰延税金資産	771
	未収入金	122
	立替金	123
	仮払金	124
		125
		126
	仮払消費税	127
		128
		129
	貸倒引当金	130
		131
		132
		133
		134
		135
		136
		137
		138
		139
		1011
		1012
		1013
		1014
		1015
		1016
		1017
		1018
		1019
流動資産合計		9501
有形固定資産	建物	141
	建物附属設備	142
	構築物	143
	機械装置	144
	車輌運搬具	145
	工具器具備品	146
	土地	147
	建設仮勘定	148
		149
	減価償却累計額	150
		151
		152
		153
		154
		155
		156
		157
		158
		159
有形固定資産合計		9503

勘定科目		コード
無形固定資産	電話加入権	161
	借地権	162
		163
		164
		165
		166
		167
		168
		169
		1611
		1612
		1613
		1614
		1615
無形固定資産合計		9504
投資その他の資産	有価証券	171
	出資金	172
	保証金	173
	保険積立金	174
		175
	貸倒引当金	176
	長期貸付金	177
	長期前払費用	178
	繰延税金資産	772
		179
		180
		181
		182
		183
		184
		185
投資その他の資産合計		9505
固定資産合計		9506
繰延資産		191
		192
		193
		194
		195
		196
		197
		198
		199
繰延資産合計		9507
資産合計		9508

勘定科目		コード
流動負債	支払手形	201
	買掛金	202
	工事未払金	203
	短期借入金	204
	未払金	205
	未払費用	206
	前受金	207
	未成工事受入金	208
	預り金	209
	仮受金	210
	賞与引当金	211
	未払法人税等	212
	繰延税金負債	773
	未払配当金	213
	未払消費税	214
	割引手形	215
	仮受消費税	216
		217
		218
		219
		220
		241
		242
		243
		244
		245
		246
		247
		248
		249
		250
		251
		252
		253
		254
		255
		256
		257
		258
		259
流動負債合計		9509

勘定科目		コード
固定負債	長期借入金	221
	退職給与引当金	222
	繰延税金負債	774
		223
		224
		225
		226
		227
		228
		229
		2211
		2212
		2213
		2214
		2215
固定負債合計		9510
特定引当金		231
		232
		233
		234
	資産評価特別勘定	235
		236
		237
		238
		239
		2311
		2312
		2313
		2314
		2315
特定引当金合計		9511
負債合計		9512

勘定科目		コード
資本金	資本金	600
	新株申込証拠金	601
		602
		603
		604
		605
資本剰余金	資本準備金	611
		612
		613
		614
		615
		616
		617
	資本準備金	9686
		618
		619
		6111
		6112
		6113
		6114
		6115
	その他資本剰余金	9673
資本剰余金合計		9513
利益剰余金	利益準備金	620
	別途積立金	621
	役員賞与積立金	622
	退職給与積立金	623
		624
		625
		626
		627
		628
		629
		630
		631
		632
		633
		634
		635
	繰越利益剰余金	9516
	その他利益剰余金	9674
利益剰余金合計		9514
自己株式		654
自己株式申込証拠金		655
株主資本合計		9688
評価・換算差額等	その他有価証券評価差額金	652
	繰延ヘッジ損益	650
	土地再評価差額金	651
		653
評価・換算差額等合計		9689
新株予約権		656
少数株主持分		657
純資産合計		9517
負債・純資産合計		9518
繰延剰余金		610

◎勘定科目コード表

《損益科目》

勘定科目		コード
純売上高	売上高	501
	売上高Ｂ	502
		503
		504
	売上値引・戻り高	505
		506
		507
		508
		509
	売上値引・戻り高	510
		551
		552
		553
		554
		555
		556
		557
		558
		559
		560
		561
		562
		563
		564
		565
純売上高		9519
売上原価	期首棚卸高	410
	仕入高	401
	仕入高Ｂ	402
		403
	仕入値引・戻し高	404
		405
		406
		407
		408
		409
	仕入値引・戻し高	411
		412
		413
		414
		415
		416
		417
		418
		419
		4101
		4102
		4103
		4104
		4105
	当期原価	9541
	期末棚卸高	420
売上原価		9520
売上総利益／売上総損失		9523

勘定科目		コード
販売及び一般管理費	役員報酬	301
	給料手当	302
	雑給	303
	賞与	304
		374
		375
	法定福利費	305
	福利厚生費	306
	消耗品費	307
	事務用品費	308
	地代家賃	309
	賃借料	310
	保険料	311
	修繕費	312
	水道光熱費	313
	運賃	314
	荷造包装費	315
	広告宣伝費	316
	旅費交通費	317
	通信費	318
	交際費	319
	支払手数料	320
	諸会費	321
	租税公課	322
	減価償却費	323
		324
		325
		326
		327
		328
	貸倒引当金繰入	350
	賞与引当金繰入	351
	退職給与引当金繰入	352
	寄付金	353
	退職金	354
	外注費	355
	燃料費	356
		357
		358
		359
		360
		361
		362
		363
		364
		365
		366
		367
		368
		369
		370
		371
		372
		373
	雑費	329
販売費及び一般管理費		9525
営業利益／営業損失		9527

勘定科目		コード
営業外収益	受取利息	511
	雑収入	512
	受取配当金	513
		514
		515
		516
		517
		518
		519
		5111
		5112
		5113
		5114
		5115
営業外収益		9528
営業外費用	支払利息	331
	割引料	332
		333
		334
		335
		336
		337
		338
		339
		3311
		3312
		3313
		3314
		3315
営業外費用		9529
経常利益／経常損失		9530
特別利益	固定資産売却益	521
		522
	貸倒引当金戻入	523
		524
		525
	賞与引当金戻入	526
	退職給与引当金戻入	527
	債権償却特別勘定戻入	528
		529
		530
		531
		532
		533
		534
		535
特別利益		9531
特別損失	固定資産売却損	341
		342
		343
		344
	債権償却特別勘定繰入	345
		346
		347
		348
		349
		3411
		3412
		3413
		3414
		3415
特別損失		9532
税引前当期純利益／税引前当期純損失		9533
法人税等	法人税等	720
		721
		722
		723
		724
		725
法人税等合計		9630
		750
法人税等調整額		751
当期純利益／当期純損失		9534

《原価科目》

勘定科目		コード
材料費	期首棚卸高	901
	材料仕入高	902
		903
		904
		905
	仕入値引戻し高	906
		908
		909
		961
		962
		963
		964
		965
		966
		967
		968
		969
		9011
		9012
		9013
		9014
		9015
		9016
		9017
		9018
		9019
	期末棚卸高	907
材料費合計		9537
労務費	給与・賃金	911
		912
		913
	法定福利費	914
	福利厚生費	915
		916
		917
		918
		919
		920
		921
		922
		923
		924
		925
		9111
		9112
		9113
		9114
		9115
労務費合計		9538

勘定科目		コード
外注費		926
		927
		928
		929
	外注費	930
		9301
		9302
		9303
		9304
		9305
外注費合計		9567
経費	賃借料	931
	電力・動力費	932
	水道光熱費	933
	運賃	934
	減価償却費	935
	修繕費	936
	租税公課	937
	地代家賃	938
	賃借料	939
	保険料	940
	消耗品費	941
	旅費交通費	942
	通信費	943
	交際費	944
		945
		946
		947
		948
		949
		950
		952
		953
		954
		955
		956
		957
		958
		959
		9311
		9312
		9313
		9314
		9315
		9316
		9317
		9318
		9319
	雑費	951
経費合計		9539
期首仕掛品高		970
期末仕掛品高		980
当期原価		9541

◎勘定科目コード表

《貸借科目》

	勘定科目	ｺｰﾄﾞ
流動資産	現金	101
	当座預金	102
	定期積金	104
	定期預金	105
	普通預金	103
	日掛預金	106
	納税預金	107
	預金（　）	108
	預金（　）	109
	預金（　）	110
	受取手形	111
	売掛金	112
	完成工事未収入金	113
	有価証券	139
	商品・製品	114
	半製品	115
	原材料	116
	仕掛品	117
	貯蔵品	118
	前渡金	119
	前払費用	121
	短期貸付金	120
	未収入金	122
	立替金	123
	仮払金	124
		125
		126
	仮払消費税	127
		128
	貸倒引当金	130
		131
		132
		133
		134
		135
		136
		137
		138
		1011
		1012
		1013
		1014
		1015
		1016
		1017
		1018
		1019
流動資産		9501

	勘定科目	ｺｰﾄﾞ
有形固定資産	建物	141
	建物附属設備	142
	構築物	143
	機械装置	144
	車輌運搬具	145
	工具器具備品	146
	土地	147
	建設仮勘定	148
		149
	減価償却累計額	150
		151
		152
		153
		154
		155
		156
		157
		158
		159
有形固定資産		9503
無形固定資産	電話加入権	161
	借地権	162
		163
		164
		165
		166
		167
		168
		169
		1611
		1612
		1613
		1614
		1615
無形固定資産		9504
投資等	有価証券	171
	出資金	172
	保証金	173
	保険積立金	174
		175
	貸倒引当金	176
	長期貸付金	177
	長期前払費用	178
		179
		180
		181
		182
		183
		184
		185
投資等		9505
固定資産		9506

	勘定科目	ｺｰﾄﾞ
繰延資産		191
		192
		193
		194
		195
		196
		197
		198
		199
繰延資産		9507
事業主貸		129
資産の部合計		9508

	勘定科目	ｺｰﾄﾞ
負債の部	支払手形	201
	買掛金	202
	短期借入金	204
	長期借入金	221
	工事未払金	203
	未払金	205
	未払費用	206
	前受金	207
	未成工事受入金	208
	預り金	209
	仮受金	210
	未払消費税	214
	割引手形	215
	仮受消費税	216
		218
		219
		220
		241
		242
		243
		244
		245
		246
		247
		248
		249
		250
		251
		252
		253
		254
		255
		256
		257
		258
		259
	退職給与引当金	222
		223
		224
		225
		226
		227
		228
		229
		2211
		2212
		2213
		2214
		2215
	貸倒引当金	231
		232
		233
		211
		212
		213
負債の部合計		9512
事業主借		217
元入金		600
青色控除前の所得金額		9516
負債・資本の部合計		9518

◎勘定科目コード表

《損益科目》

勘定科目		コード
売上〈収入〉金額	売上高	501
	売上高B	502
		503
	売上値引・戻り高	505
		506
		507
		508
		509
	売上値引・戻り高	510
		551
		552
		553
		554
		555
		556
		557
		558
		559
		560
		561
		562
		563
		564
		565
	自家消費等	504
	雑収入	512
売上〈収入〉金額		9572
売上原価	期首棚卸高	410
	仕入高	401
	仕入高B	402
		403
	仕入値引・戻し高	404
		405
		406
		407
		408
		409
	仕入値引・戻し高	411
		412
		413
		414
		415
		416
		417
		418
		419
		4101
		4102
		4103
		4104
		4105
	当期原価	9541
	期末棚卸高	420
売上原価		9520
差引金額		9574

勘定科目		コード
経費	諸会費	321
	租税公課	322
	運賃	314
	水道光熱費	313
	旅費交通費	317
	通信費	318
	広告宣伝費	316
	交際費	319
	保険料	311
	修繕費	312
	消耗品費	307
	事務用品費	308
	減価償却費	323
	法定福利費	305
	福利厚生費	306
	給料手当	302
	雑給	303
	賞与	304
	外注費	355
	支払利息	331
	割引料	332
	地代家賃	309
	賃借料	310
	貸倒金	334
	荷造包装費	315
	支払手数料	320
		324
		325
		326
		327
		328
	貸倒引当金繰入	350
	賞与引当金繰入	351
	退職給与引当金繰入	352
	寄付金	353
	退職金	354
	燃料費	356
		357
		358
		359
		360
		361
		362
		363
		364
		365
		366
		367
		368
		369
		370
		371
		372
		373
		374
		375
		333
		335
		336
		337
		338
		339
		3311
		3312
		3313
		3314
		3315
	雑費	329
経費合計		9576
差引金額		9581

勘定科目		コード
繰戻額等	貸倒引当金戻入	523
		521
		522
		524
		525
		526
	退職給与引当金戻入	527
		528
		529
		530
		531
		532
		533
		534
		535
繰戻額等		9531
繰入額等		301
	専従者給与	344
	貸倒引当金繰入	343
		342
		341
		345
		346
		347
		348
		349
		3411
		3412
		3413
		3414
		3415
繰入額等		9532
青色控除前の所得金額		9579

《原価科目》

勘定科目		コード
原材料費	期首棚卸高	901
	材料仕入高	902
		903
		904
		905
	仕入値引戻し高	906
		908
		909
		961
		962
		963
		964
		965
		966
		967
		968
		969
		9011
		9012
		9013
		9014
		9015
		9016
		9017
		9018
		9019
	期末棚卸高	907
原材料費		9537
労務費	給与・賃金	911
		912
		913
	法定福利費	914
	福利厚生費	915
		916
		917
		918
		919
		920
		921
		922
		923
		924
		925
		9111
		9112
		9113
		9114
		9115
労務費合計		9538

勘定科目		コード
外注費工賃		926
		927
		928
		929
	外注費	930
		9301
		9302
		9303
		9304
		9305
外注工賃		9567
その他製造経費	電力・動力費	932
	水道光熱費	933
	修繕費	936
	減価償却費	935
	仮設費	931
	運賃	934
	地代家賃	938
	賃借料	939
	租税公課	937
	保険料	940
	消耗品費	941
	旅費交通費	942
	通信費	943
	交際費	944
		945
		946
		947
		948
		949
		950
		952
		953
		954
		955
		956
		957
		958
		959
		9311
		9312
		9313
		9314
		9315
		9316
		9317
		9318
		9319
	雑費	951
その他の製造経費		9539
期首仕掛品高		970
期末仕掛品高		980
当期原価		9541